

2011. 7. 20 , 10:00

예산결산특별위원회의실

2010회계연도 충청북도 결산 및 예비비 지출 승인의 건  
**검 토 보 고 서**



**예산결산특별위원회  
전 문 위 원**

# 목 차

I . 세입·세출 결산 .....	
1 . 세입·세출결산 총괄 .....	
2 . 일반회계 결산 .....	
3 . 특별회계 결산 .....	
4 . 채권·채무결산 .....	
5 . 재산·물품결산 .....	
6 . 금고결산 .....	
II . 기금 결산 .....	
III . 예비비 지출 .....	

# I. 세입·세출 결산

## 1. 세입·세출결산 총괄

- 2010회계연도 충청북도 일반회계 및 특별회계에 대한 세입·세출 결산액은 아래와 같음.

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 (A)	결 산		현년도 채 무 상 환	다음연도 이월액				
		세입(B)	세출(C)		소 계 D=(B-C)	이월액	보조금 잔 액	순세계 잉여금	
총 계	3,085,808,287	3,552,045,314	3,336,374,067	0	171,094,693	40,798,360	773,329	129,523,004	
일반회계	2,671,661,372	3,134,016,691	2,962,921,997	0	126,518,140	40,798,360	773,329	84,946,451	
특별회계	414,146,915	418,028,623	373,452,070	0	44,576,553	0	0	44,576,553	
공 기 업	소 계	186,550,863	189,380,159	153,798,818	0	35,581,341	0	0	35,581,341
	지역개발기 금	186,550,863	189,380,159	153,798,818	0	35,581,341	0	0	35,581,341
타 기	소 계	227,596,052	228,648,464	219,653,252	0	8,995,212	0	0	8,995,212
	충북도립 대학운영	8,230,368	8,326,067	7,774,516	0	551,551	0	0	551,551
	의료급여 기 금	172,127,329	172,054,547	171,965,773	0	88,775	0	0	88,775
	농 어 촌 개발기금	15,755,736	15,738,489	14,258,014	0	1,480,474	0	0	1,480,474
	학교용지 부 담 금	11,140,681	12,174,939	8,252,310	0	3,922,630	0	0	3,922,630
	광역교통 시설부담금	3,271,170	3,271,169	336,139	0	2,935,029	0	0	2,935,029
	충청북도 균형발전	17,070,768	17,083,253	17,066,500	0	16,753	0	0	16,753

○ 2010 회계연도 세입·세출결산 총 규모(일반회계+특별회계)는

- 세입결산 총액(수납액)이 3조 5,520억 4,531만 4천원으로

- 일반회계 3조 1,340억 1,669만 1천원(88.2%)
- 특별회계 4,180억 2,862만 3천원(11.8%)

예산현액 대비 15.1% 초과수납(4,622억원) 되었으며

전년도(2009회계연도)보다 16.6%인 5,050억 4,724만 1천원이  
증가되었음.

- 세출결산 총액(지출액)은 3조 3,363억 7,406만 7천원으로

- 일반회계 2조 9,629억 2,199만 7천원(88.8%)
- 특별회계 3,734억 5,207만원(11.2%)

예산현액 대비 96%를 지출하였으며

전년도(2009회계연도)보다 14.0%인 4,100억 5,011만 6천원이  
증가되었음.

- 다음연도 이월액은 1,710억 9,469만 3천원으로

예산현액대비 5.5%이며, 이중

- 명시·사고이월액은 407억 9,836만원(23.8%),
- 보조금 사용잔액 7억 7,332만 9천원(0.5%),
- 순세계잉여금은 1,295억 2,300만 4천원(75.7%)임.

## 가. 세입결산

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	징수결정액	수 납 액			미수납액
			수납총액	과오납반환액	실제수납액	
합 계	3,085,808,287	3,162,816,073	3,139,981,818	5,965,127	3,134,016,691	28,799,382
일 반 회 계	2,671,661,372	2,744,750,050	2,721,880,906	5,892,838	2,715,988,068	28,761,982
특 별 회 계	414,146,915	418,066,023	418,100,912	72,289	418,028,623	37,400
- 공기업특별회계	186,550,863	189,380,159	189,380,159	0	189,380,159	0
- 기타특별회계	227,596,052	228,685,864	228,720,753	72,289	228,648,464	37,400

- 2010회계연도 일반회계 및 특별회계  
세입예산현액은 3조 858억 828만 7천원이며,  
징수결정액은 3조 1,628억 1,607만 3천원(101.6%)임.
- 실제수납액은 3조 1,340억 1,669만 1천원으로  
징수결정액 대비 99.1%(일반회계 99.0%, 특별회계 100.0%)이며  
예산현액 대비 101.6%(일반회계 101.7%, 특별회계 100.9%)임.
- 미수납액은 287억 9,938만 2천원으로  
징수결정액 대비 0.9%(일반회계 1.0%, 특별회계 0.0%)임.
- 과오납반환액은 59억 6,512만 7천원으로  
수납총액 대비 0.2%(일반회계 0.2%, 특별회계 0.0%) 임.

## 나. 세출결산

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	지출원인 행 위 액	지 출 액	다음연도 이 월 액	집행잔액
합 계	3,085,808,286	2,983,587,950	2,962,921,997	40,798,360	82,087,929
일 반 회 계	2,671,661,371	2,610,135,880	2,589,469,927	40,798,360	41,393,084
특 별 회 계	414,146,915	373,452,070	373,452,070	0	40,694,845
- 공기업특별회계	186,550,863	153,798,818	153,798,818	0	32,752,045
- 기타특별회계	227,596,052	219,653,252	219,653,252	0	7,942,800

- 2010회계연도 일반회계 및 특별회계 세출예산현액은 3조 858억 828만 6천원이며, 지출원인액은 2조 9,835억 8,795만원(96.7%)
- 지출액은 2조 9,629억 2,199만 7천원으로 예산현액대비 96.0% (일반회계 96.9%, 특별회계 90.2%)이며, 지출원인행위액대비 99.3%(일반회계 99.2%, 특별회계 100%)임.
- 다음연도 이월액은
  - 1,710억 9,469만 3천원이며,
  - 이중 명시·사고이월액은 407억 9,836만원(23.8%)이고,
  - 보조금 사용잔액은 7억 7,332만 9천원(0.5%)이며, 순세계잉여금은 1,295억 2,300만 4천원(75.7%)으로 전액 다음연도로 이월하였음.

(단위 : 천원)

회 계 별	계	이 월 액 내 역				
		명 시 월	사 고 월	계 속 비 이 월	보 조 금 사용잔액	순세계 잉여금
합 계	171,094,693	36,267,396	4,530,964	0	773,329	129,523,004
일반회계	126,518,140	36,267,396	4,530,964	0	773,329	84,946,451
특별회계	44,576,553	0	0	0	0	44,576,553
- 공기업특별회계	35,581,341	0	0	0	0	35,581,341
- 기타특별회계	8,995,212	0	0	0	0	8,995,212

- 일반회계 이월액은 1,265억 1,814만원이며,  
 이중 명시이월은 362억 6,739만 6천원(21.2%),  
 사고이월은 45억 3,096만 4천원(2.6%),  
 보조금 사용잔액은 7억 7,332만 9천원(0.5%),  
 순세계잉여금은 849억 4,645만 1천원(75.7%) 임.
- 지역개발기금 등 7개 특별회계 이월액은  
 445억 7,655만 3천원이며 전액 순세계잉여금 임.

## 2. 일반회계 결산

### 가. 세입결산

#### □ 재원별 수납액

(단위 : 천원)

재원별 / 구분	예산현액	징수결정액	과오납 반환액	실제수납액	미수납액
합 계	2,671,661,372	2,744,750,050	5,892,838	2,715,988,067	28,761,983
지방세수입	628,140,000	692,993,465	5,345,019	665,967,673	27,025,792
세 외 수 입	187,762,731	193,366,282	198,929	191,630,091	1,736,191
지방교부세	452,087,183	457,640,393	0	457,640,393	0
보 조 금	1,319,971,458	1,317,079,910	348,890	1,317,079,910	0
지방채 및 예치금회수	83,700,000	83,670,000	0	83,670,000	0

- 2010회계연도 일반회계 세입결산 규모를 보면 예산현액은 2조 6,716억 6,137만 2천원이고, 징수결정액은 2조 7,447억 5,005만원 (102.7%)이며
- 실제수납액은 2조 7,159억 8,806만 7천원으로 징수결정액 대비 실수납율은 99.0%로 지난해(98.8%)보다 0.2% 증가하여 매년 소폭의 증가 추세를 보이고 있음.

#### < 징수결정액 대비 실수납율 >

(단위 : %)

연 도 별	2005	2006	2007	2008	2009	2010
수 납 율	98.3	98.7	98.6	98.7	98.8	99.0

- 예산현액 대비 초과수납액은 443억원(지방세 378억원, 세외수입 39억원, 지방교부세 등 26억원)으로 초과수납액이 전년(236억원) 대비 대폭 증가하여, 정확한 세수추계를 위해 좀 더 많은 노력이 필요할 것으로 보임.



## &lt; 예산현액 대비 초과수납액 현황 &gt;

(단위 : 억원)

연 도 별	2005	2006	2007	2008	2009	2010
초과수납액	864	870	702	391	236	443

## ○ 자체세입 수납율은 징수결정액 대비

지방세가 96.1%로 지난해 (94.5%)보다 1.6% 증가하였으며,

세외수입은 99.1%로 지난해 (99.3%)보다 0.2% 감소하였음.

- 지방교부세, 보조금 등 의존세입 수납율은 징수결정액 대비 100%로 지난해와 같음.

## ○ 과오납반환액은 전년도(73억원)보다 20.2%가 감소한

58억 9,283만 8천원으로, 이중 지방세 및 세외수입이

전체 과오납반환액의 94.1%를 차지하고 있어,

자체수입의 부과·징수에 지속적인 주의가 필요할 것임.

## &lt; 과오납금 반환액 현황 &gt;

(단위 : 억원)

연 도 별	2005	2006	2007	2008	2009	2010
반 환 액	48	82	71	138	73	59
징수결정액 대비반환율	0.3	0.4	0.6	0.6	0.6	0.2

## ○ 미수납액은 287억 6,198만 3천원으로, 전년도보다 0.2%가 감소

되었으며, 미수납율은 매년 소폭으로 감소하고 있음.

## &lt; 미수납액 현황 &gt;

(단위 : 억원)

연 도 별	2005	2006	2007	2008	2009	2010
미수납액	310	273	296	307	301	288
징수결정액 대비미수납율	1.7	1.3	1.4	1.3	1.1	1.0

□ 미수납액(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	실 제 수 납 액	미 수 납 액		
				계	결 손액	이 월 액
<b>합 계</b>	<b>815,902,731</b>	<b>886,359,747</b>	<b>857,597,764</b>	<b>28,761,982</b>	<b>4,018,341</b>	<b>24,743,641</b>
<b>지 방 세</b>	<b>628,140,000</b>	<b>692,993,465</b>	<b>665,967,673</b>	<b>27,025,791</b>	<b>3,806,033</b>	<b>23,219,758</b>
취득세	181,970,000	208,202,450	202,586,701	5,615,749	480,360	5,135,389
등록세	188,780,000	193,739,687	192,805,705	933,981	371,731	562,250
면허세	2,220,000	2,379,132	2,302,466	76,665	1,065	75,600
지방소비세	106,500,000	115,391,924	115,391,924	0	0	0
공동시설세	17,080,000	19,612,636	18,577,492	1,035,144	73,601	961,543
지역개발세	2,320,000	2,521,296	2,515,444	5,852	45	5,807
지방교육세	122,510,000	127,375,539	123,352,830	4,022,710	126,182	3,896,528
과년도수입	6,760,000	23,770,801	8,435,111	15,335,690	2,753,049	12,582,641
<b>세외수입</b>	<b>187,762,731</b>	<b>193,366,282</b>	<b>191,630,091</b>	<b>1,736,191</b>	<b>212,308</b>	<b>1,523,883</b>
경상적수입	14,519,097	16,020,358	15,722,484	297,874	662	297,212
임시적수입	173,243,634	177,345,924	175,907,607	1,438,317	211,646	1,226,671

- 지방세 미수납액은 270억 2,579만 1천원이며, 징수결정액 대비 3.9%로 지난해(5.5%)보다 1.6% 감소하였음.
  - 취득세는 2.7%로 지난해(4.3%)보다 1.6% 감소
  - 등록세는 0.5%로 지난해(0.4%)보다 0.1% 증가
  - 면허세는 3.2%로 지난해(3.2%)와 동일한 수준
  - 지방소비세는 100% 수납되었음(신설)
  - 공동시설세는 5.3%로 지난해(5.6%)보다 0.3% 감소
  - 지역개발세는 0.2%로 지난해(0.5%)보다 0.3% 감소
  - 지방교육세는 3.2%로 지난해(3.1%)보다 0.1% 증가
  - 과년도수입은 64.5%로 지난해(64.5%)와 동일한 수준임
  
- 세외수입 미수납액은 17억 3,619만 1천원이며, 징수결정액 대비 0.9%로 지난해(0.7%)보다 0.2% 증가하였음.

## □ 결손액

(단위 : 천원)

구 분	결손처분액	사 유 별				
		무재산	행방불명	시효완성	공매시 배당무	기타
합 계	4,018,341	1,778,929	26,986	258,733	956,027	997,666
지 방 세	3,806,033	1,750,582	26,977	76,129	955,993	996,352
세외수입	212,308	28,347	9	182,604	34	1,314

- 2010년도 결손처분액은 40억 1,834만 1천원으로  
미수납액의 14.0%를 차지하고 있음.

그 사유를 보면,

- 무재산 44.3%(17억 7천만원),   · 행방불명 0.7%(2천6백만원),
- 시효완성 6.4%(2억 5천만원),   · 공매시 배당무 23.8%(9억 5천만원),
- 기타사유 24.8%(9억 9천만원)이 결손처분 되었음.

예년에 비해 많이 개선되었으나 안정적인 세수확보를 위해 부과한  
세금이 결손처분되지 않도록 보다 세심한 주의와 대책이 필요함.

&lt;단위 : 억원 &gt;

연 도 별	2005	2006	2007	2008	2009	2010	비 고
결손처분액	56	54	57	52	52	40	

□ 세입금 이월액(미수납액)

(단위 : 천원)

과 목	이월액	사 유 별					
		징수유예	거소불명	무재산	고질적체납	소송계류 및 재산압류중	기 타
계	24,743,641	0	599,339	1,155,103	10,032,232	8,446,375	4,510,592
지방세 수입	23,219,758	0	586,813	954,190	9,277,842	8,207,832	4,193,081
취득세	5,135,389	0	76,214	112,551	2,148,564	1,746,738	1,051,322
등록세	562,251	0	10,561	8,479	321,623	102,479	119,109
면허세	75,600	0	4,710	6,300	27,400	25,389	11,801
공동시설세	961,543	0	12,228	33,250	368,886	341,935	205,244
지역개발세	5,807	0	389	451	2,805	1,901	261
지방교육세	3,896,527	0	106,329	152,268	1,762,358	1,288,903	586,669
과년도수입	12,582,641	0	376,382	640,891	4,646,206	4,700,487	2,218,675
세 외 수 입	1,523,883	0	12,526	200,913	754,390	238,543	317,511
공유재산임대료	6,089	0	0	0	6,046	43	0
도로사용료	82,773	0	0	394	80,566	0	1,813
하천사용료	45,793	0	0	0	44,914	0	879
기타사용료	250	0	0	0	250	0	0
기타수수료	162,307	0	0	0	0	0	162,307
국유재산매각수입	21,340	0	0	0	21,340	0	0
변상금	18,959	0	0	5,671	13,288	0	0
과태료	52,802	0	0	35,953	16,849	0	0
과징금및이행강제금	100	0	0	0	100	0	0
시도비 반환금	62,738	0	0	0	0	0	62,738
기타잡수입	42,330	0	0	0	5,704	4,653	31,973
전년도수입	1,028,402	0	12,526	158,895	565,333	233,847	57,801

○ 미수납액 중 다음년도 이월액은 247억 4,364만 1천원으로, 지난해 대비 1억 4,368만 5천원(0.6%)이 감소되었음.

- 미수납 사유는

- 거소불명 2.4%(6억원), 무재산 4.7%(11억원), 고질적체납 40.5%(100억원)
- 소송계류 및 재산압류 34.1%(84억원), 기타 18.2%(45억원)임.

○ 고질적 체납이 전체의 40.5%를 차지하고 있어 체납액이 최소화 될 수 있도록 철저한 징수대책 방안이 강구되어야 함.

## 나. 세출결산

### □ 분야별 세출결산

(단위 : 천원)

분 야 별	예산현액	지출원인 행 위 액	지출액	다음연도 이 월 액	집행잔액
<b>합 계</b>	<b>2,671,661,372</b>	<b>2,610,135,880</b>	<b>2,589,469,927</b>	<b>40,798,361</b>	<b>41,393,085</b>
일반공공행정	251,151,918	248,256,692	247,923,092	573,600	2,655,226
공공질서및안전	159,675,575	154,965,624	150,437,304	8,319,024	919,246
교육	170,502,820	170,074,930	170,074,930	0	427,890
문화및관광	107,444,668	106,162,589	105,794,259	382,630	1,267,779
환경보호	207,301,067	206,932,847	206,766,353	182,000	352,715
사회복지	624,519,938	622,352,387	622,260,387	132,000	2,127,551
보건	50,499,147	48,407,025	48,385,445	1,299,754	813,948
농림해양수산	383,035,061	380,979,723	380,244,293	1,432,917	1,357,852
산업·중소기업	125,222,484	121,171,494	120,165,524	1,300,000	3,756,960
수송및교통	217,396,370	206,780,966	197,086,330	19,940,732	369,308
국토및지역개발	167,868,401	164,007,740	160,288,147	7,235,704	344,550
예비비	21,890,280	0	0	0	21,890,280
기타	185,153,643	180,043,863	180,043,863	0	5,109,780

- 2010회계연도 일반회계 세출결산 규모를 보면,  
예산현액이 2조 6,716억 6,137만 2천원으로  
이중 2조 5,894억 6,992만 7천원(96.9%)이 지출되고,  
407억 9,836만 1천원(1.5%)이 다음연도로 이월되었으며,  
집행잔액은 413억 9,308만 5천원(1.6%)이 발생하였음.
- 지출액은 2조 5,894억 6,992만 7천원으로 전년도 2조 5,481억  
7,801만원보다 412억 9,191만 7천원(1.6%)이 증가되었음.

- 다음연도 이월액은 407억 9,836만 1천원으로 전년도 287억 3,043만 5천원보다 **120억 6,792만 6천원(42.0%)**이 증가되었음.
- 집행잔액은 413억 9,308만 5천원으로 전년도 307억 5,930만원보다 **106억 3,378만 5천원(34.6%)**이 증가되었음
- 분야별 세출결산 지출액을 보면
  - **일반 공공행정 분야는**  
예산현액 2,511억 5,191만 8천원으로 이중 2,479억 2,309만 2천원 (98.7%)이 지출되고, 5억 7,360만원(0.2%)이 다음연도로 이월 되었으며, 집행잔액은 26억 5,522만 6천원(1.1%)이 발생하였음.
  - **공공질서 및 안전 분야는**  
예산현액 1,596억 7,557만 5천원으로 이중 1,504억 3,730만 4천원 (94.2%)이 지출되고, 83억 1,902만 4천원(5.2%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 9억 1,924만 6천원(0.6%)이 발생하였음.
  - **교육 분야는**  
예산현액 1,705억 282만원으로 이중 1,700억 7,493만원(100%)이 지출되고, 이월없이, 집행잔액 4억 2,789만원(0.3%)이 발생하였음.
  - **문화 및 관광 분야는**  
예산현액 1,074억 4,466만 8천원으로 이중 1,057억 9,425만 9천원 (98.5%)이 지출되고, 3억 8,263만원(0.4%)이 다음연도로 이월 되었으며, 집행잔액은 12억 6,777만 9천원(1.2%)이 발생하였음.

**- 환경보호 분야는**

예산현액 2,073억 106만 7천원으로 이중 2,067억 6,635만 3천원 (99.7%)이 지출되고, 1억 8,200만원(0.07%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 3억 5,271만 5천원(0.2%)이 발생하였음.

**- 사회복지 분야는**

예산현액 6,245억 1,993만 8천원으로 이중 6,222억 6,038만 7천원 (99.6%)이 지출되고, 1억 3,200만원(0.1%)이 다음연도로 이월 되었으며, 집행잔액은 21억 2,755만 1천원(0.3%)이 발생하였음.

**- 보건 분야는**

예산현액 504억 9,914만 7천원으로 이중 483억 8,544만 5천원 (95.8%)이 지출되고, 12억 9,975만 4천원(2.6%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 8억 1,394만 8천원(0.48%)이 발생하였음.

**- 농림해양수산 분야는**

예산현액 3,830억 3,506만 1천원으로 이중 3,802억 4,429만 3천원 (99.3%)이 지출되고, 14억 3,291만 7천원(0.4%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 13억 5,785만 2천원(0.3%)이 발생하였음.

**- 산업·중소기업 분야는**

예산현액 1,252억 2,248만 4천원으로 이중 1,201억 6,552만 4천원 (96.0%)이 지출되고, 13억원(1.0%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 37억 5,696만원(3.0%)이 발생하였음.

**- 수송 및 교통 분야는**

예산현액 2,137억 9,637만원으로 이중 1,970억 8,633만원 (90.6%)이 지출되고, 199억 4,073만 2천원(9.2%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 3억 6,930만 8천원(0.2%)이 발생하였음.

- **국토 및 지역개발 분야는**

예산현액 1,678억 6,840만 1천원으로 이중 1,602억 8,814만 7천원 (95.5%)이 지출되고, 72억 3,570만 4천원(4.3%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 3억 4,455만원(0.2%)이 발생하였음.

- **예비비는** 예산액이 218억 9,028만원으로 이월없이 전액 집행잔액으로 남았음.

- **기타 인건비 등 행정운영경비는**

예산현액 1,851억 5,364만 3천원으로 이중 1,800억 4,386만 3천원(97.2%)이 지출되고, 이월액 없이 집행잔액은 51억 978만원(2.8%)이 발생하였음.

□ **이월 사업비**

(단위 : 천원)

계		명시이월		사고이월	
건 수	금 액	건 수	금 액	건 수	금 액
156	40,798,360	106	36,267,396	50	4,530,964

○ 당해연도에 사업을 완료하지 못하고 다음연도로 이월되는 사업비는 총 156건 407억 9,836만원으로 예산현액의 1.5%이며 지난해보다 120억 6,792만 5천원(42.0%)이 증가하였음.

- **명시이월**은 “청원·청주통합 상생발전 모델 제시 연구용역(655쪽)” 등 106건, 362억 6,739만 6천원(이월예산의 88.9%)으로 지난해보다 46.6% 증가하였음.

- **사고이월**은 “언론사를 통한 광고홍보 강화(663쪽)” 등 50건 45억 3,096만 4천원(이월예산의 11.1%)으로 지난해보다 13.4%증가하였음.

○ 사고이월사유를 살펴보면

- 사업기간 부족            5건    4억 8,920만원



- 절대공기 부족        18건    28억 6,533만 1천원
- 토지보상협의 지연    27건    11억 7,643만 4천원 등임

○ 사업기간 부족과 절대공기 부족은 미리 예측이 가능한 사업으로 사고이월 사유가 될 수 없음에도 무리하게 사고이월 처리를 하는 관행이 개선되지 않고 있어 주의가 요망됨

**□ 집행잔액**

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별				
		계획변경 등 집행사유 미발생	예산절감	예산집행잔액	보조금 집행잔액	예비비
일반회계	41,393,084	5,475,583	17,080	13,236,812	773,329	21,890,280

○ **집행잔액**은 413억 9,308만 4천원으로 예산현액 대비 1.2%이며, 전년도 307억 5,930만원보다 106억 3,378만 4천원(34.6%)이 증가되었음.

○ **집행잔액의 원인별 내역**을 보면

- 계획변경 등 집행사유 미발생    5,476백만원(13.2%)
- 예산절감                                17백만원(0.04%)
- 예산집행잔액                        13,237백만원(32.0%)
- 보조금 집행잔액                     773백만원(1.9%)
- 예비비                                 21,890백만원(41.7%) 등임.

○ 합리적인 예산 편성과 집행으로 집행잔액이 최소화 되도록 노력해야 할 것이며, 집행잔액 발생이 예상되거나 집행잔액 발생 시 추경예산에 반영하여 예산을 사장시키는 일이 없도록 하여야 할 것임.

**□ 예산이용 : 없음**

**□ 예산전용**

○ **예산전용액** : 총 11건 2억 5,851만원임.

(단위: 천원)

소관부서	세부사업	전용금액	쪽수
	계(11건)	258,506	611
공보관실	2101 도정홍보 우수부서·블로그 시상에 따른 포상금 부족	1,000	
정책기획관실	원활한 서울사무소 운영에 따른 기간제 근로자 보수지급	4,500	
총무과	직원 하계휴양시설 확충	37,400	
”	육아휴직자 증가에 따른 대체인력(행정도우미) 보수 부족분	50,000	
”	기록관리시스템 구축중 자료관시스템 노후로 인한 CPU 및 메모리 증설	5,000	
산림녹지과	임산물 생산자 교육참석자 실비보상금 부족액	5,000	
관광항공과	<제빵왕 김탁구> 등으로 인한 외래관광객 증가 예상에 따른 인센티브 부족액	70,000	
”	도 관광안내도 민선5기 도정 엠블럼과 슬로건 도안교체비용	35,000	
”	관광안내도 부분정비 및 KTX오송역 추가설치	45,000	
의회사무처	직급보조비 부족분 발생	2,066	
종자사업소	직급보조비 부족분 발생	3,540	

- 이는 전년도 26건 1억 6,838만원 대비 건수로는 15건이 감소되었으나 금액으로는 96백만원이 증가하였는바, 지방의회의 의결사항인 예산의 심의·확정권이 우선적으로 존중될 수 있도록 최소화 하여야 할 것으로 판단됨.

□ 예산이체

- 예산이체 : 총 407건 3,826억 6,561만 2천원임.
- 전년도 56건 207억 8,484만 7천원 대비 3,618억 8,076만 5천원(1,741.1%)이 증가되었음.
- 이는 지방재정법 제47조 제2항의 규정에 의거, 기구·직제 또는 정원에 관한 법령이나 조례의 제정 또는 개폐로 인하여 직무권한 등의 변동이 있는 때에는 상호 이체할 수 있도록 규정함에 따라,
  - 민선5기 출범에 따른 2010년 8월에 실시한 조직개편으로 인한 예산사용 부서를 직제에 맞도록 이체하여 사용한 것임

□ 예비비 지출

- **2010년도 예비비 예산액**은 257억 4,021만 4천원으로 지난해 대비 109억 5,353(42.1%)만 1천원이 증가하였음.
  - 지출결정액은 일조량부족 피해 시설농작물 복구비 등 27건에 38억 4,993만 4천원을 지출하였으며
  - **지출액**은 28억 2,891만 4천원(73.5%)
  - **다음년도이월액**은 9억 4,597만 7천원(24.6%)
  - **집행잔액**은 7,504만 2천원(1.9%)이 발생되었음.

채무부담 행위

(단위 : 천원)

사 업 명	승인일자	계약일자	채무부담행위 승 인 액	채무부담 행 위 액	상환조건
지 방 도 정비사업	'09.12.15	'10.1.13~15	13,000,000	13,000,000	준공 후 예산성립시

- **2010년도 채무부담 행위액**은 지방도 확포장사업(성산↔두릉 등) 13건에 130억원으로 지방재정법 제44조 및 같은법 시행령 제49조에 의해 2009년 12월 15일 도의회 의결을 받은 사업임.

수입대체경비 : 없음

### 3. 특별회계 결산

#### 가. 세입세출결산 총괄

(단위 : 천원)

구 분	예산 현액	세입결산액	세출결산액	이월액
합 계	414,146,915	418,028,623	373,452,070	44,576,553
공기업특별회계	186,550,863	189,380,159	153,798,818	35,581,341
지역개발기금	186,550,863	189,380,159	153,798,818	35,581,341
기타특별회계	227,596,052	228,648,464	219,653,252	8,995,212
충북도립대학운영	8,230,368	8,326,067	7,774,516	551,551
의료급여기금	172,127,329	172,054,547	171,965,773	88,775
농어촌개발기금운용	15,755,736	15,738,489	14,258,014	1,480,474
학교용지부담금	11,140,681	12,174,939	8,252,310	3,922,630
광역교통시설부담금	3,271,170	3,271,169	336,139	2,935,029
충청북도균형발전	17,070,768	17,083,253	17,066,500	16,753

- 공기업특별회계인 지역개발기금 특별회계의 예산현액은 1,865억 5,086만 3천원이며
  - 세입결산액은 1,893억 8,015만 9천원으로 예산현액 대비 101.5%
  - 세출결산액은 1,537억 9,881만 8천원으로 예산현액 대비 82.4%
  - 이월액은 355억 8,134만 1천원으로 예산현액 대비 19.1%
- 기타특별회계인 충북도립대학운영 특별회계의 예산현액은 82억 3,036만 8천원이며
  - 세입결산액은 83억 2,606만 7천원으로 예산현액 대비 101.2%
  - 세출결산액은 77억 7,451만 6천원으로 예산현액 대비 94.5%
  - 이월액은 5억 5,155만 1천원으로 예산현액 대비 6.7%
- 의료급여기금 특별회계의 예산현액은 1,721억 2,732만 9천원이며
  - 세입결산액은 1,720억 5,454만 7천원으로 예산현액 대비 100.0%

- 세출결산액은 1,719억 6,577만 3천원으로 예산현액 대비 99.9%
- 이월액은 8,877만 5천원으로 예산현액 대비 0.1%임.
  
- 농어촌개발기금운용 특별회계의 예산현액은 157억 5,573만 6천원이며
  - 세입결산액은 157억 3,848만 9천원으로 예산현액 대비 99.9%
  - 세출결산액은 142억 5,801만 4천원으로 예산현액 대비 90.5%
  - 이월액은 14억 8,047만 4천원으로 예산현액 대비 9.4%임.
  
- 학교용지부담금 특별회계의 예산현액은 111억 4,068만 1천원이며
  - 세입결산액은 121억 7,493만 9천원으로 예산현액 대비 109.3%
  - 세출결산액은 82억 5,231만원으로 예산현액 대비 74.1%
  - 이월액은 39억 2,263만원으로 예산현액 대비 35.2%임.
  
- 광역교통시설부담금 특별회계의 예산현액은 32억 7,117만원이며
  - 세입결산액은 32억 7,116만 9천원으로 예산현액 대비 100.0%
  - 세출결산액은 3억 3,613만 9천원으로 예산현액 대비 10.3%
  - 이월액은 29억 3,502만 9천원으로 예산현액 대비 89.7%임.
  
- 충청북도균형발전 특별회계의 예산현액은 170억 7,076만 8천원이며
  - 세입결산액은 170억 8,325만 3천원으로 예산현액 대비 100.1%
  - 세출결산액은 170억 6,650만원으로 예산현액 대비 100.0%
  - 이월액은 1,675만 3천원으로 예산현액 대비 0.1%임.

## 나. 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	과오납반환금	실제수납액	미수납액
합 계	414,146,915	418,066,023	72,289	418,028,623	37,400
지역개발기금	186,550,863	189,380,159	0	189,380,159	0
충북도립대학운영	8,230,368	8,326,067	67,244	8,326,067	0
의료급여기금	172,127,329	172,091,947		172,054,547	37,400
농어촌개발기금운용	15,755,736	15,738,489	0	15,738,489	0
학교용지부담금	11,140,681	12,174,939	5,045	12,174,939	0
광역교통시설부담금	3,271,170	3,271,169	0	3,271,169	0
충청북도균형발전	17,070,768	17,083,253	0	17,083,253	0

## ○ 2010회계연도 특별회계 세입결산 규모를 보면

지역개발기금 등 7개 특별회계의 예산현액은 4,141억 4,691만 5천원으로, 징수결정액은 4,180억 6,602만 3천원이며, 실제수납액은 4,156억 9,701만 8천원으로 징수결정액 대비 99.99%, 예산현액대비 100.9%의 수납률을 나타내고 있음.

## ○ 미수납액은 3,740만원으로 전액 의료기금특별회계에서 발생하였으며, 다음연도로 이월되었음.

## 다. 세출결산

(단위 : 천원)

구 분	예산 현액	지출원인 행 위 액	지 출 액	다음연도 이 월 액	집행잔액
합 계	414,146,915	373,452,070	373,452,070	0	40,694,844
지역개발기금	186,550,863	153,798,818	153,798,818	0	32,752,045
충북도립대학운영	8,230,368	7,774,516	7,774,516	0	455,852
의료급여기금	172,127,329	171,965,773	171,965,773	0	161,556
농어촌개발기금운용	15,755,736	14,258,014	14,258,014	0	1,497,722
학교용지부담금	11,140,681	8,252,310	8,252,310	0	2,888,371
광역교통시설부담금	3,271,170	336,139	336,139	0	2,935,030
충청북도균형발전	17,070,768	17,066,500	17,066,500	0	4,268

○ 2010회계연도 특별회계 세출결산 규모를 보면

지역개발기금 등 7개 특별회계 예산현액은 4,141억 4,691만 5천원으로

- 지출액은 3,734억 5,207만원으로 예산현액의 90.2%이며
- 집행잔액은 406억 9,484만 4천원으로 예산현액의 9.8%임.

○ 회계별 지출액 및 집행잔액(예산현액대비)은

- 지역개발기금 특별회계

- 지출액은 1,537억 9,881만 8천원(82.4%)
- 집행잔액은 327억 5,204만 5천원(17.6%)

- 충북도립대학운영 특별회계

- 지출액은 77억 7,451만 6천원(94.5%),



- 집행잔액은 4억 5,585만 2천원(5.5%)
- **의료급여기금 특별회계**
  - 지출액은 1,719억 6,577만 3천원(99.9%),
  - 집행잔액은 1억 6,155만 6천원(0.1%)
- **농어촌개발기금운용관리 특별회계**
  - 지출액은 142억 5,801만 4천원(90.5%),
  - 집행잔액은 14억 9,772만 2천원(9.5%)
- **학교용지부담금 특별회계**
  - 지출액은 82억 5,231만원(74.1%),
  - 집행잔액은 28억 8,837만 1천원(25.9%)
- **광역교통시설부담금 특별회계**
  - 지출액은 3억 3,613만 9천원(10.3%),
  - 집행잔액은 29억 3,503만원(89.7%)
- **충청북도균형발전 특별회계**
  - 지출액은 170억 6,650만원(99.97%),
  - 집행잔액은 426만 8천원(0.03%)임.

< 과다발생 집행잔액 내역 >

특별회계명	집행잔액	비고(%)
계	40,073,168천원	예산현액대비
○ 지역개발기금	32,752,045	17.6%
○ 농어촌소득개발기금	1,497,722	9.5%
○ 학교용지부담금	2,888,371	25.9%
○ 광역교통시설부담금	2,935,030	89.7%

- 위와 같이 특별회계에서 매년 반복적으로 집행잔액이 과다하게 발생하는 사유와 특히 전체의 80%를 차지하는 지역개발기금특별회계의 집행잔액에 대하여는 설명이 필요할 것이며, 정확한 소요 판단으로 사장되는 예산이 발생하지 않도록 주의하여야 할 것임.

## 4. 채권·채무결산

### 가. 채권 현재액

(단위:천원)

회 계 별	지난해말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액
합 계	674,395,365	242,511,691	198,112,999	718,794,057
일 반 회 계	52,252,992	12,435,162	9,892,236	54,795,918
특 별 회 계	548,749,505	155,366,089	127,151,860	576,963,734
공기업특별회계	513,860,750	128,369,876	102,014,626	540,216,000
농어촌개발기금특별회계	34,159,916	26,996,213	25,137,234	36,018,895
도립대학특별회계	728,839	0	0	728,839
기 금	73,392,868	74,710,440	61,068,903	87,034,405

- 2010년도말 채권현재액은 7,187억 9,405만 7천원으로 전년도말 현재액(6,743억 9,536만 5천원)보다 **443억 9,869만 2천원(6.6%)**이 증가하였음.
  - 일반회계는 전년도 522억 5,299만 2천원보다 **25억 4,292만 6천원(4.9%)**이 증가된 547억 9,591만 8천원으로 이는 학자금대여 및 주택융자금이 각각 증가되었기 때문임.
  - 특별회계는 전년도 5,487억 4,950만 5천원보다 **282억 1,422만 9천원(5.1%)**이 증가된 5,769억 6,373만 4천원으로,
    - 공기업 특별회계가 전년도보다 **263억 5,525만원(5.1%)**이 증가되었으며,
    - 농어촌개발기금 특별회계는 전년도보다 **18억 5,897만 9천원(5.4%)**이 증가되고,
    - 지역개발기금 특별회계가 전년도보다 **136억 4,153만 7천원(18.6%)**이 증가되었기 때문임.

## 다. 채무 현재액

(단위 : 천원)

구 분	지난해말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계	613,022,184	160,705,230	104,707,381	669,020,033
일 반 회 계	142,526,000	55,900,000	13,790,000	184,636,000
차 입 금	129,526,000	42,900,000	790,000	171,636,000
채무부담행위	13,000,000	13,000,000	13,000,000	13,000,000
공기업특별회계	427,876,184	104,805,230	75,377,381	457,304,033
지 방 채	427,876,184	104,805,230	75,377,381	457,304,033
기 금	42,620,000	0	15,540,000	27,080,000
차 입 금	42,620,000	0	15,540,000	27,080,000

- **2010년도 채무현재액**은 6,690억 2,003만 3천원으로 전년도말 현재액 6,130억 2,218만 4천원보다 **559억 9,784만 9천원(9.1%)**이 증가됨.
- **일반회계**는 전년도보다 **421억 1,000만원(29.5%)**이 증가된 6,690억 2,003만 3천원으로 이는 지방도정비(200억원), 청풍대교건설(24억원), 국지도건설(69억원), 오송생명과학단지 진입도로(80억원), 신촌교가설공사(13억원), 수해상습지개선(37억원), 119안전센터 신축(6억원), 지방채와 채무부담액 130억원 등을 위한 차입금 증가에 의한 것임.
- **특별회계**는 공기업특별회계로 전년도보다 **294억 2,784만 9천원(6.9%)**이 증가된 4,573억 403만 3천원으로 이는 지역개발공채 발행액 증가에 따른 것임.
- **기금**은 전년도보다 **155억 4,000만원(36.5%)**이 감소된 270억 8,000만원으로 이는 중소기업육성자금 지원을 위한 지역개발기금 차입금 상환에 기인 한 것임.

## 5. 재산·물품 결산

### 가. 공유재산 증감 및 현재액

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당 해 연 도 증 감		당해연도말 현재액
		증	감	
합 계	6,830,732,556	126,184,353	76,618,778	6,880,298,130
행 정 재 산	6,655,317,438	115,032,940	23,805,212	6,746,545,165
- 공공용재산	285,427,532	50,967,363	301,945	336,092,949
- 공용재산	6,316,596,028	44,527,455	23,503,267	6,337,620,216
- 기업용재산	52,965,852	19,538,122	0	72,503,974
- 보 존 재 산	328,026	0	0	328,026
일 반 재 산	175,415,118	11,151,413	52,813,566	133,752,965

- **2010년도말 공유재산 현재액**은 6조 8,802억 9,813만원으로 전년도말 현재액 6조 8,307억 3,255만 6천원보다 **495억 6,557만 4천원 (0.7%)**이 증가된 것으로
  - 이는 도로, 하천 등 사회기반시설 증가 및 부지매입, 건물신축에 따른 행정재산의 증가로 인한 것임.
  - **행정재산**은 전년도말 현재액 6조 6,553억 1,743만 8천원보다 **912억 2,772만 8천원(1.4%)**이 증가된 6조 7,465억 4,516만 5천원이며,
  - **일반재산**은 전년도말 현재액 1,854억 1,511만 8천원보다 **416억 6,215만 3천원(23.8%)**이 감소된 1,337억 5,296만 5천원임.

## 나. 종류별 현황

(단위 : 천원)

종류별	전년도말 현재액	당해연도증감		당해연도말 현재액
		증	감	
합 계	6,830,732,556	126,184,353	76,618,778	6,880,298,131
토 지	857,509,169	97,103,797	71,316,080	883,296,886
건 물	177,908,497	28,076,556	4,783,698	201,201,355
입목축	6,930,070	0	0	6,930,070
공작물	5,646,395,138	30,000	30,000	5,646,395,138
기계기구	1,314,028	0	0	1,314,028
선 박	1,390,770	0	0	1,390,770
항공기	6,883,800	0	0	6,883,800
지적재산권	154,177	0	0	154,177
유가증권	130,175,900	0	0	130,175,900
용익물권	2,071,007	974,000	489,000	2,556,007

○ 2010년도 재산 순 증가액은 전년도말 현재액(6조 8,307억 3,255만 6천원)대비 495억 6,557만 4천원(0.7%)이 증가됨.

- 토 지                    257억 8,771만 7천원 (전년도대비 3.0%)
- 건 물                    232억 9,285만 8천원 ( "    13.1%)
- 용익물권                4억 8,500만원        ( "    23.4%)

○ 당해연도에 증가된 "용익물권 9억 7,400만원"에 대하여는 설명이 필요함.

### 다. 물품증감 및 현재액

(단위 : 개/천원)

구분	정수	전년도말 보유	당해연도 증감실적						당해연도말 보유
			취 득			처 분			
			소계	구매	관리전환 양기	소계	매각	관리전환 양기	
수량	2297	1,885	172	96	76	199	29	170	1,858
가액	-	51,987,345	3,644,584	3,069,969	574,615	1,456,805	356,143	1,100,662	54,175,124

○ 2010년도말 물품수량 및 현재액은

1,858개 541억 7,512만 4천원으로 전년도말 1,885개 519억 8,734만 5천원보다 수량은 27개가 감소되고 금액은 21억 8,777만 9천원(8.8%)이 증가하였음

○ 증감현황을 보면

- 증가부분은 구매 96개 30억 6,996만원, 관리전환 76개 5억 7,461만 5천원으로 172개 36억 4,458만 4천원이 증가하였고
- 감소부분은 매각 29개 3억 5,614만 3천원, 관리전환 170개 11억 66만 2천원으로 199개 14억 5,680만 5천원이 감소하였음.

### 6. 금고결산

(단위 : 천원)

구분 회계별	세입결산	세출결산	채무 상환	세계잉여금	잉여금 처분내역		
					이월 사업비	보조금 잔액	순세계 잉여금
계	3,134,016,691	2,962,921,997	0	171,094,693	28,730,435	773,329	129,523,004
일반회계	2,715,988,068	2,589,469,927	0	126,518,140	28,730,435	773,329	84,946,451
특별회계	418,028,623	373,452,070	0	44,576,553	0	0	44,576,553

○ 2010년도 총수입 및 지출액 증명(도금고 발행)과 일치함.

## Ⅱ. 기금결산

### 가. 기금 운용현황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	조성액	사용액	당해연도말 현재액
계	150,047,862	48,916,715	69,121,253	129,843,324
통합관리기금	700,421	1,412,849	1,058,735	1,054,535
지방채 상환기금	1,171,768	33,904	0	1,205,672
투자진흥기금	5,012,414	125,095	304,422	4,833,087
중소기업육성기금	63,244,319	31,961,332	61,630,790	33,574,861
재난관리기금	17,555,081	1,703,263	1,050,000	18,208,344
남북농업교류협력기금	402,732	1,763	0	404,495
자활기금	2,104,539	153,844	130,000	2,128,383
사회복지기금	18,611,046	694,172	255,235	19,049,983
청소년육성기금	861,076	23,982	25,000	860,058
여성발전기금	4,931,562	637,536	142,596	5,426,502
식품진흥기금	8,274,122	2,476,804	1,357,783	9,393,143
문화예술진흥기금	15,303,517	2,613,985	941,000	16,976,502
환경보전기금	7,343,122	6,059,550	1,609,469	11,793,203
충북도립대학장학기금	101,244	591,672	513,181	179,735
농촌전문인력육성기금	4,430,899	426,964	103,042	4,754,821

○ 2010년도 현재 설치·관리하고 있는 기금은

**통합관리기금** 등 **15종**으로 전년도말 현재액 1,500억 4,786만 2천원에서 당해연도에 489억 1,671만 5천원을 조성하고, 691억 2,125만 3천원을 사용하여 **당해연도말 현재액은 1,298억 4,332만 4천원**임.

○ 기금별로 보면

- **통합관리기금**은 전년도말 7억 42만 1천원에서 당해연도에 14억 1,284만 9천원을 조성하고 10억 5,873만 5천원을 사용하여 당해연도말 잔액은 10억 5453만 5천원임
- 지방채상환기금은 전년도말 11억 7,176만 8천원에서 당해연도에 3,390만 4천원을 조성하고 당해연도말 잔액은 12억 567만 2천원임.
- 투자진흥기금은 전년도말 50억 1,241만 4천원에서 당해연도에 1억 2,509만 5천원을 조성하고 3억 442만 2천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 48억 3,308만 7천원임.
- 중소기업육성 기금은 전년도말 632억 4,431만 9천원에서 당해연도에 319억 6,133만 2천원을 조성하고 616억 3,079만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 335억 7,486만 1천원임.
- 재난관리기금은 전년도말 175억 5,508만 1천원에서 당해연도에 17억 326만 3천원을 조성하고 10억 5,000만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 182억 834만 4천원임.
- 자활기금(前 기초생활보장기금)은 전년도말 21억 453만 9천원에서 당해연도에 1억 5,384만 4천원을 조성하고, 1억 3,000만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 21억 2,838만 3천원임.
- 사회복지기금은 전년도말 186억 1,104만 6천원에서 당해연도에 6억 9,417만 2천원을 조성하고 2억 5,523만 5천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 190억 4,998만 3천원임.
- 청소년육성 기금은 전년도말 8억 6,107만 6천원에서 당해연도에 2,398만 2천원을 조성하고 2,500만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 8억



6,005만 8천원임.

- 여성발전기금은 전년도말 49억 3,156만 2천원에서 당해연도에 6억 3,753만 6천원을 조성하고 1억 4,259만 6천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 54억 2,650만 2천원임.
- 식품진흥기금은 전년도말 82억 7,412만 2천원에서 당해연도에 24억 7,680만 4천원을 조성하고 13억 5,778만 3천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 93억 9,314만 3천원임.
- 문화예술진흥 기금은 전년도말 153억 351만 7천원에서 당해연도에 26억 1,398만 5천원을 조성하고 9억 4,100만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 169억 7,650만 2천원임.
- 환경보전기금은 전년도말 73억 4,312만 2천원에서 당해연도에 60억 5,955만원을 조성하고 16억 946만 9천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 117억 9,320만 3천원임.
- 충북도립대학 장학기금은 전년도말 1억 124만 4천원에서 당해연도에 5억 9,167만 2천원을 조성하고 5억 1,318만 1천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 1억 7,973만 5천원임.
- 농촌전문인력육성 기금은 전년도말 44억 3,089만 9천원에서 당해연도에 4억 2,696만 4천원을 조성하고 1억 304만 2천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 47억 5,482만 1천원임.

## 나. 기금운용 명세

< 수 입 >

(단위 : 천원)

구 분	계	자치단체 출연금	국 고 보조금	용 자 회수금	예치금 수	예수금	이자 수입	기 타
계	178,755,592	3,960,000	450,000	32,732,340	113,593,863	3,702,451	5,268,439	19,048,499
통합관리 기금	14,279,520	0			324,107		1,412,849	12,542,564
지방채 상환기금	439,503	0			53,730	351,869	33,904	
투자진 흥기금	5,137,509	0			5,012,414		125,095	
중소기업 육성기금	95,205,651	0		30,650,440	63,244,319		1,310,892	
재난관리 기금	15,294,824	1,500,000			12,308,013	1,283,549	188,021	15,241
남북농업 교류협력 기금	404,496	0			402,733		1,763	
자활기금	852,613	0		90,940	698,769		62,904	
사회복지 기금	4,273,508	0			3,579,336		694,172	
청 소 년 육성기금	245,058	0			221,076		22,590	1,392
여성발전 기금	2,601,698	500,000			730,462	1,233,700	137,536	
식품진 흥기금	7,250,926	0		1,990,960	4,274,122	500,000	266,500	219,344
문화예 술킨흥 기금	17,917,502	1,500,000	450,000		15,303,517		663,985	
환경보 전기금	9,302,004	0			2,909,122	333,333	223,918	5,835,631
충북도립 대학장 대기금	692,917	160,000			101,244		2,346	429,327
농촌전 문인력 육성기 금	4,857,863	300,000			4,430,899		121,964	5,000

## 〈 지 출 〉

(단위 : 천원)

구 분	계	고유목적 사업비	용자금	예치금	예탁금	차입리 상 금 환	예수리 상 금 환	기타
계	178,755,592	5,440,392	42,213,500	84,189,324	21,742,564	20,408,290	4,761,186	336
통합관리 기금	14,279,519			318,333	9,200,000		4,761,186	
지방채 상환기금	439,503			273	439,230			
투자진 흥기금	5,137,509	304,422		4,833,087				
중소기업 육성기금	95,205,652		41,222,500	33,574,862		20,408,290		
재난관리 기금	15,294,825	1,050,000		11,310,807	2,934,018			
남북농업 교류협력 기금	404,495			404,495				
자활기금	852,612	10,000	120,000	722,612				
사회복지 기금	4,273,509	255,235		1,577,658	2,440,616			
청소년 육성기금	245,058	25,000		20,058	200,000			
여성발전 기금	2,601,698	142,596		225,402	2,233,700			
식품진 흥기금	7,250,926	486,447	871,000	4,443,143	1,450,000			336
문화예술 진흥기금	17,917,502	941,000		16,976,502				
환경보전 기금	9,302,005	1,609,469		4,847,536	2,845,000			
충북과학 대학장학 기금	692,916	513,181		179,735				
농촌전문 인력 육성기금	4,857,863	103,042		4,754,821				

○ 기금운용 내역을 보면

- 수입에서 총수입액은 1,787억 5,559만 2천원으로
  - 자치단체출연금 39억 6,000만원(2.2%)
  - 국고보조금 4억 5,000만원(0.3%)
  - 용자회수금 327억 3,234만원(18.3%)
  - 예치금회수 1,135억 9,386만 3천원(63.5%)
  - 예수금 37억 245만 1천원(2.1%)
  - 이자수입 52억 6,843만 9천원(2.9%)
  - 기타(과징금, 과태료 등) 190억 4,849만 9천원(10.7%)임.
- 지출에서 총지출액은 1,787억 5,559만 2천원으로
  - 고유목적사업비 54억 4,039만 2천원(3.0%)
  - 용자금 422억 1,350만원(23.6%)
  - 예치금 841억 8,932만 4천원(47.1%)
  - 예탁금 217억 4,256만 4천원(12.2%)
  - 차입금 원리금상환 204억 829만원(11.4%)
  - 예수금 원리상환 47억 6,118만 6천원(2.7%)임.
  - 기타 33만 6천원임.

○ 「충청북도 통합관리기금 설치 및 운용조례」 제7조의 규정에 의거 각 기금의 여유자금은 통합관리기금에 예탁하도록 규정되어 있지만 14개 기금 중 지방채상환기금 등 7개 기금만 예탁하고 있음.

- 지방채상환기금 4억 3,923만원      - 재난관리기금 29억 3,401만 8천원
  - 청소년육성기금 2억원                      - 여성발전기금 22억 3,370만원
  - 식품진흥기금 14억 5,000만원              - 환경보전기금 28억 4,500만원
  - 사회복지기금 24억 4,061만 6천원
- 등 총 217억 4,256만 4천원이 예탁되었음.

## 다. 기금운용계획 변경

- 지방자치단체 **기금관리기본법** 제11조의 규정에 의거 기금운용계획의 주요항목(장·관·항)지출금액을 변경(10분의 5 초과)하고자 하는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 얻도록 규정하고 있으며,
- 주요항목 지출금액의 10분의 5이하 변경 및 재난관리기금, 재해구호기금의 주요항목 지출금액 변경의 경우에는 기금의 결산보고서에 그 내용과 사유를 명시하도록 규정하고 있음.
- 2010기금운용계획 변경기금은 총 10개로 8개는 총금액이 변경되었고 2개는 총금액의 변경은 없으나 내부 과목별 지출액이 변경되어 각각 그 내용과 사유를 명시하였고, 나머지 5개는 변경이 없어 명시하지 않았음.

### < 기금 운용 계획 변경 내역 >

(단위 : 천원)

기 금 명	주요지출금액 변경			증감율 (%)	결 고 산 보 시 여 부
	당 초	변 경	증감액		
통합관리기금	7,607,444	9,325,691	1,718,247	22.6	여
지방채 상환기금	448,597	448,621	24	0.01	여
투자진흥기금	6,375,590	6,375,590	0	-	
중소기업육성기금	84,546,285	84,546,285	0	-	
재난관리기금	15,296,516	15,294,825	-1,691	△0.01	여
남북농업교류협력기금	2,000	2,000	0	-	
<b>자활기금</b>	797,016	797,016	0	-	
사회복지기금	4,387,365	4,387,365	0	-	
청소년육성기금	246,703	246,716	13	0.01	여
여성발전기금*	2,613,173	2,613,173	0	-	여
식품진흥기금*	6,210,148	6,210,148	0	-	여
문화예술진흥기금	17,466,882	17,921,158	454,276	2.6	여
<b>환경보전기금</b>	<b>7,885,763</b>	<b>13,499,646</b>	<b>5,613,883</b>	<b>71.2</b>	<b>여</b>
<b>충북도립대학장학기금</b>	545,829	635,829	90,000	16.5	여
농촌전문인력육성기금	4,522,039	4,850,448	328,409	7.3	여

\* 총금액은 변동이 없으나 내부 과목별 지출액 변경

### Ⅲ. 예비비 지출

(단위 : 천원)

지출결정일	사업명	지출결정액	지출액	이월액	불용액	비고
계	27건(지출결정)	3,849,934	2,828,915	945,977	75,042	
01-18	기본경비(옥천지소사무실환경정비)	2,000	1,898		102	도로관리사업소
	기본경비(옥천지소 전산망구축 및 사무기기설치)	44,744	42,691		2,053	도로관리사업소
02-22	청정축산지역 방역사업 등 지원	146,000	138,462		7,538	축산과
03-25	청사관리(과신설 및 증원에 따른 행정장비 및 사무실 재배치공사비)	25,694	24,702		992	축산위생연구소
	청사관리(과신설 및 증원에 따른 행정장비 및 사무실 재배치공사비)	42,000	39,824		2,176	축산위생연구소
04-12	대설피해복구사업	970,575	924,405		46,170	치수방재과
04-29	일조량부족 시설농작물 복구지원	15,045	15,045		0	농산지원과
05-06	구제역 생계안정자금	46,650	46,650		0	축산과
	구제역 긴급방역	506,000	506,000		0	축산과
	긴급가축방역차량 지원	95,000	91,271		3,729	축산위생연구소
06-29	2010제천한방바이오엑스포	35,000	34,100		900	총괄기획과
07-12	지방도 유지보수사업	34,660	34,660		0	도로관리사업소 충주지소
07-28	과수 및 노지작물 저온피해 복구	268,125	268,125		0	농산지원과
09-14	우박피해 농작물 복구지원	2,925	2,925		0	농산지원과
	호우피해복구(2010.8.13~8.18)	4,620	4,620		0	치수방재과

(단위 : 천원)

지출결정일	사업명	지출결정액	지출액	이월액	불용액	비고
10-21	지방하천수해복구사업	237,543	237,543		0	치수방재과
	제7호태풍 곤파스 피해복구비	5,295	5,295		0	치수방재과
	9.21~9.22호우피해 복구사업	3,060	3,060		0	치수방재과
	수해복구(9.9~9.12 호우피해에 따른 도 자체복구사업비)	263,630	11,521	252,109		도로관리 사업소
	수해복구(9.9~9.12 호우피해에 따른 도 자체복구사업비)	1,912	742	1,170		도로관리 사업소
	수해복구(9.9~9.12 호우피해에 따른 도 자체복구사업비)	239,017	12,600	226,417		도로관리 사업소 충주지소
	수해복구(9.9~9.12 호우피해에 따른 도 자체복구사업비)	477,287	16,200	461,087		도로관리 사업소 충주지소
	수해복구(9.9~9.12 호우피해에 따른 도 자체복구사업비)	1,733		1,733		도로관리 사업소 충주지소
	수해복구(9.9~9.12 호우피해에 따른 도 자체복구사업비)	3,461		3,461		도로관리 사업소 충주지소
11-18	지방도 미불용지 보상	11,303	11,303			도로과
12-10	지방도로 정비사업운영	43,655	43,655			도로과
12-14	구제역, AI긴급차단방역 지원	323,000	311,618		11,382	축산과

○ 2010년도 일반회계 예비비 예산액은 257억 4,021만 4천원

(일반회계 예산액대비 1.0%)이며

- 지출결정액은 38억 4,993만 4천원으로
- 지출액은 28억 2,891만 5천원으로 지출결정액 대비 73.5%
- 이월액은 9억 4,597만 7천원으로 지출결정액 대비 24.6%
- 집행잔액(불용액)은 7,504만 2천원으로 지출결정액 대비 1.9%임.

- 지출액의 주요 내역을 살펴보면,
  - 옥천지소 사무실 환경정비 및 과신설, 증원에 따른 행정장비, 사무실 재배치 공사비(4건) 1억 911만 5천원(3.9%)
  - 청정축산지역 방역사업 및 구제역 관련 방역, 생계안정자금, 방역차량 지원비(5건) 10억 9,400만 1천원(38.7%)
  - 대설, 태풍(콘파스), 호우 및 수해 피해에 따른 복구비(11건) 12억 1,598만 6천원(43.0%)
  - 과수 및 농작물 일조량부족, 저온, 우박피해 복구지원(3건) 2억 8,609만 5천원(10.1%)
  - 2010제천한방바이오엑스포 지원(1건) 3,410만원(1.2%)
  - 지방도 유지보수 및 미불용지 보상비(3건) 8,961만 8천원(3.2%)임
  
- 집행잔액(불용액)은 7,504만 2천원으로 내역을 살펴보면,
  - 청정축산지역방역, 방역차량 지원, 구제역/AI긴급차단 방역비가 2,264만 9천원(30.2%)
  - 대설피해복구사업비 4,617만원(61.5%)임.
  
- ※ 특별회계 예비비 지출은 없음.