

2010. 9. 10 (금), 10:30

예산결산특별위원회의실

2009회계연도 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

○ 2009회계연도 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	3,013,282,367	3,046,998,073	2,926,323,951	0	120,674,122	28,730,436	782,409	91,161,277	
일반회계	2,607,667,747	2,631,301,055	2,548,178,011	0	83,123,044	28,730,436	782,409	53,610,199	
특별회계	405,614,620	415,697,018	378,145,940	0	37,551,078	0	0	37,551,078	
공 기 업	소 계	167,912,539	177,839,054	154,068,295	0	23,770,759	0	0	23,770,759
	지역개발 기 금	167,912,539	177,839,054	154,068,295	0	23,770,759	0	0	23,770,759
타 기	소 계	237,702,081	237,857,964	224,077,645	0	13,780,319	0	0	13,780,319
	충북도립 대학운영	7,077,385	7,291,481	6,528,212	0	763,269	0	0	763,269
	의료급여 기 금	171,822,437	171,706,347	170,983,170	0	723,177	0	0	723,177
	농 어 촌 개발기금	13,548,777	13,566,433	10,640,748	0	2,925,685	0	0	2,925,685
	학교용지 부 담 금	21,768,056	21,706,274	14,970,384	0	6,735,890	0	0	6,735,890
	광역교통 시설부담금	6,986,119	6,985,378	4,565,131	0	2,420,247	0	0	2,420,247
	충청북도 균형발전	16,499,307	16,602,051	16,390,000	0	212,051	0	0	212,051

○ 2009 회계연도 세입·세출결산 총 규모(일반회계 + 특별회계)는

- 세입결산 총액(수납액)이 3조 469억 9,807만 4천원으로

· 일반회계 2조 6,313억 105만 5천원(86.4%)

· 특별회계 4,156억 9,701만 8천원(13.6%)

예산현액 대비 1.1% 초과수납(337억원) 되었으며

전년도(2008회계연도)보다 11.8%인 3,227억 2,703만 4천원이

증가되었음.

- 세출결산 총액(지출액)은 2조 9,263억 2,395만 1천원으로

· 일반회계 2조 5,481억 7,801만 1천원(87.1%)

· 특별회계 3,781억 4,594만원(12.9%)

예산현액 대비 97.1%를 지출하였으며

전년도(2008회계연도)보다 15.6%인 3,952억 4,244만 3천원이

증가되었음.

- 다음연도 이월액은 1,206억 7,412만 2천원으로

예산현액대비 4.0%이며,

· 이중 명시·사고이월액은 287억 3,043만 6천원(23.8%),

· 보조금 사용잔액 7억 8,240만 9천원(0.6%),

· 순세계잉여금은 911억 6,127만 7천원(75.6%)임.

가. 세입결산

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	징수결정액	수 납 액			미수납액
			수납총액	과오납반환액	실제수납액	
합 계	3,013,282,367	3,077,140,440	3,055,109,298	8,111,224	3,046,998,074	30,142,366
일 반 회 계	2,607,667,747	2,661,441,532	2,638,682,786	7,381,731	2,631,301,055	30,140,477
특 별 회 계	405,614,620	415,698,908	416,426,512	729,493	415,697,019	1,889
- 공기업특별회계	167,912,539	177,839,054	177,839,054		177,839,054	0
- 기타특별회계	237,702,081	237,859,854	238,587,458	729,493	237,857,965	1,889

- 2009회계연도 일반회계 및 특별회계 세입예산현액은 3조 132억 8,236만 7천원이며, 징수결정액은 3조 771억 4,044만원(102.1%)임.
- 실제수납액은 3조 469억 9,807만 4천 원으로 징수결정액 대비 99.0%(일반회계 98.9%, 특별회계 100.0%)이며 예산현액 대비 101.1%(일반회계 100.9%, 특별회계 102.5%)임.
- 미수납액은 301억 4,236만 6천원으로 징수결정액 대비 0.9%(일반회계 1.1%, 특별회계 0.00%)임.
- 과오납반환액은 81억 1,122만 4천 원으로 수납총액 대비 0.3%(일반회계 0.3%, 특별회계 0.2%) 임.

나. 세출결산

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	지출원인 행 위 액	지 출 액	다음연도 이 월 액	집행잔액
합 계	3,013,282,367	2,937,702,180	2,926,323,952	28,730,435	58,227,980
일 반 회 계	2,607,667,747	2,559,556,239	2,548,178,011	28,730,435	30,759,301
특 별 회 계	405,614,620	378,145,941	378,145,941	0	27,468,679
- 공기업특별회계	167,912,539	154,068,295	154,068,295		13,844,244
- 기타특별회계	237,702,081	224,077,646	224,077,646		13,624,435

- 2009회계연도 일반회계 및 특별회계 세출예산현액은 3조 132억 8,236만 7천원이며, 지출원인액은 2조 9,377만 2천원(97.4%)
- 지출액은 2조 9,263억 2,395만 2천원으로 예산현액대비 97.1% (일반회계 97.7%, 특별회계 93.2%)이며, 지출원인행위액대비 99.6%(일반회계 95.5%, 특별회계 100%)임.
- 다음연도 이월액은
 - 1,206억 7,412만 2천원이며,
 - 이중 명시·사고이월액은 287억 3,043만 6천원(23.8%)이고,
 - 보조금 사용잔액은 7억 8,240만 9천원(0.6%)이며, 순세계잉여금은 911억 6,127만 7천원(75.6%)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 사용 잔액	순 세계 잉여금
합 계	120,674,122	24,736,470	3,993,966	0	782,409	91,161,277
일반회계	83,123,044	24,736,470	3,993,966	0	782,409	53,610,199
특별회계	37,551,078	0	0	0	0	37,551,078
- 공기업특별회계	23,770,759	0	0	0	0	23,770,759
- 기타특별회계	13,780,319	0	0	0	0	13,780,319

- 일반회계 이월액은 831억 2,304만 4천원이며, 이 중 명시이월은 247억 3,647만 9천원(29.8%), 사고이월은 39억 9,396만 6천원(4.8%), 보조금 사용잔액은 7억 8,240만 9천원(0.9%), 순세계잉여금은 536억 1,019만 9천원(64.5%) 임.
- 지역개발기금 등 7개 특별회계 이월액은 375억 5,107만 8천원이며 전액 순세계잉여금 임.

2. 일반회계 결산

가. 세입결산

□ 재원별 수납액

(단위 : 천원)

재원별 구분	예산현액	징수결정액	과오납 반환액	실제수납액	미수납액
합 계	2,607,667,747	2,661,441,532	7,381,731	2,631,301,055	30,140,476
지방세수입	481,488,000	522,181,640	5,537,260	493,575,795	28,605,844
세 외 수 입	213,999,829	220,873,235	96,976	219,338,603	1,534,632
지방교부세	420,345,674	426,770,089	0	426,770,089	0
보 조 금	1,311,755,244	1,311,537,568	1,747,495	1,311,537,568	0
지방채 및 예치금회수	180,079,000	180,079,000	0	180,079,000	0

- 2009회계연도 일반회계 세입결산 규모를 보면 예산현액은 2조 6,076억 6,774만 7천원이고, 징수결정액은 2조 6,614억 4,153만 2천원(102.1%)이며
- 실제수납액은 2조 6,313억 105만 5천원으로 징수결정액 대비 실수납율은 98.8%로 지난해(98.7%)보다 0.1% 증가하여 매년 소폭의 증가 추세를 보이고 있음.

< 징수결정액 대비 실수납율 >

(단위 : %)

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

- 예산현액 대비 초과수납액은 236억원(지방세 121억원, 세외수입 53억원)으로 초과수납액이 매년 감소하고 있어, 세입부서에서는 정확한 세수추계를 위해 많은 노력을 기울이고 있는 것으로 보임.

< 예산현액 대비 초과수납액 현황 >

(단위 : 억원)

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

- 자체세입 수납율은 징수결정액 대비 지방세가 94.5%로 지난해 (94.6%)보다 0.1% 감소하였으며, 세외수입은 99.3%로 지난해 (99.5%)보다 0.2% 감소하였음.

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

- 과오납반환액은 전년도(138억원)보다 46.8%가 감소한 73억 8,173만 1천원으로, 이중 지방세 및 세외수입 전체 과오납반환액의 76.3%를 차지하고 있어, 자체수입의 부과·징수에 지속적인 주의가 필요할 것임.

< 과오납금 반환액 현황 >

(단위 : 억원)

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

- 미수납액은 301억 4,047만 6천원으로, 전년도보다 0.2%가 감소 되었으며, 미수납율은 매년 소폭으로 감소하고 있음.

< 미수납액 현황 >

(단위 : 억원)

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

□ 미수납액(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	실 제 수 납 액	미 수 납 액		
				계	결손액	이월액
합 계	695,487,829	743,054,874	712,914,398	30,140,476	5,253,150	24,887,326
지 방 세	481,488,000	522,181,639	493,575,795	28,605,844	5,159,538	23,446,306
취 득 세	173,171,000	176,637,274	169,080,259	7,557,015	720,466	6,836,549
등 록 세	173,357,000	177,453,867	176,797,264	656,603	115,838	540,765
면 허 세	2,220,000	2,281,044	2,208,297	72,748	2,489	70,259
공동시설세	16,380,000	17,964,917	16,959,627	1,005,290	106,554	898,736
지역개발세	2,550,000	1,983,073	1,973,421	9,651	431	9,220
지방교육세	107,580,000	121,710,724	117,977,360	3,733,364	112,624	3,620,740
과년도수입	6,230,000	24,150,740	8,579,567	15,571,173	4,101,136	11,470,037
세외수입	213,999,829	220,873,235	219,338,603	1,534,632	93,612	1,441,020
경상적수입	14,674,698	16,789,183	16,656,341	132,843	2,263	130,580
임시적수입	199,325,131	204,084,052	202,682,262	1,401,789	91,349	1,310,440

- 지방세 미수납액은 286억 584만 4천원이며, 징수결정액 대비 5.5%로 지난해(5.3%)보다 0.2% 증가하였음.
 - 취득세는 4.3%로 지난해(4.6%)보다 0.3% 감소
 - 등록세는 0.4%로 지난해(0.3%)보다 0.1% 감소
 - 면허세는 3.2%로 지난해(3.5%)보다 0.3% 감소
 - 공동시설세는 5.6%로 지난해(5.3%)보다 0.3% 증가
 - 지역개발세는 0.5%로 지난해(0.3%)보다 0.2% 증가
 - 지방교육세는 3.1%로 지난해(2.9%)보다 0.2% 증가
 - 과년도수입은 64.5%로 지난해(67.5%)보다 3.0% 감소하였음.
- 세외수입 미수납액은 15억 3,463만 2천원이며, 징수결정액 대비 0.7%로 지난해(0.5%)보다 0.2%p(포인트) 증가하였음.

□ 결손액

(단위 : 천원)

구 분	결손처분액	사 유 별				
		무재산	행방불명	시효완성	공매시 배당무	기타
합 계	5,253,150	4,006,016	59,118	176,130	747,082	264,804
지 방 세	5,159,538	3,979,127	57,593	112,700	745,376	264,742
세외수입	93,612	26,889	1,525	63,430	1,706	62

○ 2009년도 결손처분액은 52억 5,315만원으로

미수납액의 17.4%를 차지하고 있음.

그 사유를 보면,

- 무재산 76.2%(40억원), · 행방불명 1.4%(5천9백만원),
- 시효완성 3.3%(1억7천만원), · 공매시 배당무 14.2%(7억 4천만원),
- 기타사유 5.0%(2억6천만원)이 결손처분 되었음.

안정적인 세수확보를 위해 부과한 세금이 결손처분되지 않도록 보다 세심한 주의와 대책이 필요함.

※ 결손처분액 : '05) 56억원, '06) 54억원, '07) 57억원 '08) 52억원

□ 세입금 이월액(미수납액)

(단위 : 천원)

과 목	이월액	사 유 별					
		징수 유예	거소 불명	무 재산	고질적 체납	소송계류 및 재산압류중	기 타
계	24,887,326	164,698	979,727	1,614,954	7,371,779	9,379,056	5,377,112
지방세 수입	23,446,306	164,698	847,473	1,572,045	6,534,286	9,227,511	5,100,293
- 취득세	6,836,549	106,535	102,812	438,091	2,125,885	2,184,575	1,878,651
- 등록세	540,764	45,039	68,241	32,795	281,810	61,330	51,549
- 면허세	70,259		7,849	5,849	16,266	22,658	17,637
- 공동시설세	898,736	3,895	26,197	53,259	230,723	394,318	190,344
- 지역개발세	9,221		251	647	6,116	2,147	60
- 지방교육세	3,620,740	9,229	104,204	149,320	900,006	1,589,088	868,893
- 과년도수입	11,470,037		537,919	892,084	2,973,480	4,973,395	2,093,159
세 외 수 입	1,441,020	0	132,254	42,909	837,493	151,545	276,819
- 공유재산임대료	6,501		4		6,364		133
- 도로사용료	74,042		189	1,506	69,795	1,857	695
- 하천사용료	50,035		254		49,683		98
- 국유재산매각수입	10,181						10,181
- 변상금	6,290				6,106	184	
- 과태료	11,755		1,357		9,223	1,170	5
- 과징금및향상금	129,571				59,371	70,000	200
- 시도비반환금	69,243						69,243
- 기타잡수입	243,827				44,154	67,423	132,250
- 지난년도수입	839,575	0	130,450	41,403	592,797	10,911	64,014

○ 미수납액 중 다음년도 이월액은 248억 8,732만 6천원으로,

지난해 대비 6억 4,081만 1천원(2.5%)이 감소되었음.

- 미수납 사유는

- . 징수유예 0.6%(1억원), 거소불명 3.9%(9억원), 무재산 6.4%(16억원),
- . 고질적체납 29.6%(73억원), 소송계류 및 재산압류 37.6%(93억원),
- . 기타 21.6%(53억원)임.

○ 향후 미수납액에 대한 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
합 계	2,607,667,747	2,559,556,239	2,548,178,010	28,730,435	30,759,300
일반공공행정	250,832,722	243,392,098	243,247,098	225,000	7,360,623
공공질서및안전	167,167,168	161,751,729	158,844,695	6,713,604	1,608,869
교육	138,857,455	138,857,455	138,857,455	0	0
문화및관광	93,220,042	92,505,205	92,505,205	0	714,837
환경보호	190,379,558	190,049,289	189,979,733	140,670	259,155
사회복지	652,554,899	652,053,501	652,053,501	0	501,398
보건	51,598,305	51,272,528	51,272,528	77,891	247,886
농림해양수산	393,570,557	391,806,078	391,154,624	731,234	1,684,699
산업·중소기업	126,236,675	125,671,631	125,500,631	258,000	478,044
수송및교통	213,785,757	204,061,799	198,177,636	14,239,265	1,368,856
국토및지역개발	141,315,151	136,092,071	134,542,049	6,344,771	428,330
예비비	12,832,526	0	0	0	12,832,526
기타	175,316,932	172,042,855	172,042,855	0	3,274,077

- 2009회계연도 일반회계 세출결산 규모를 보면,
예산현액이 2조 6,076억 6,774만 7천원으로
이중 2조 5,481억 7,801만원(97.7%)이 지출되고,
287억 3,043만 5천원(1.1%)이 다음연도로 이월되었으며,
집행잔액은 307억 5,930만원(1.2%)이 발생하였음.
- 지출액은 2조 5,481억 7,801만원으로 전년도 2조 1,383억 5,599만
9천원보다 4,098억 2,201만 1천원(19.1%)이 증가되었음.

- 다음연도 이월액은 287억 3,043만 5천원으로 전년도 484억 5,488만 6천원보다 197억 2,445만 1천원(40.7%)이 감소되었음.
- 집행잔액은 307억 5,930만원으로 전년도 542억 5,266만 5천원보다 234억 9,336만 5천원(43.3%)이 감소되었음
- 분야별 세출결산 지출액을 보면
 - **일반 공공행정 분야는**
예산현액 2,508억 3,272만 2천원으로 이중 2,432억 4,709만 8천원 (96.9%)이 지출되고, 2억 2,500만원(0.08%)이 다음연도로 이월 되었으며, 집행잔액은 73억 6,062만 3천원(2.9%)이 발생하였음.
 - **공공질서 및 안전 분야는**
예산현액 1,671억 6,716만 8천원으로 이중 1,588억 4,469만 5천원 (95.0%)이 지출되고, 67억 1,360만 4천원(4.0%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 16억 886만 9천원(0.9%)이 발생하였음.
 - **교육 분야는**
예산현액 1,388억 5,745만 5천원으로 이중 1,388억 5,745만 5천원(100%)이 지출되고, 이월액과 집행잔액은 없음.
 - **문화 및 관광 분야는**
예산현액 932억 2,004만 2천원으로 이중 925억 520만 5천원 (99.2%)이 지출되고, 이월없이, 집행잔액은 7억 1,483만 7천원(0.7%)이 발생하였음.

- 환경보호 분야는

예산현액 1,903억 7,955만 8천원으로 이중 1,899억 7,973만 3천원 (99.7%)이 지출되고, 1억 4,067만원(0.07%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 2억 5,915만 5천원(0.1%)이 발생하였음.

- 사회복지 분야는

예산현액 6,525억 5,489만 9천원으로 이중 6,520억 5,350만 1천원(99.9%)이 지출되고, 이월액 없이, 집행잔액은 5억 139만 8천원(0.07%)이 발생하였음.

- 보건 분야는

예산현액 515억 9,830만 5천원으로 이중 512억 7,252만 8천원 (99.3%)이 지출되고, 7,789만 1천원(0.1%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 2억 4,788만 6천원(0.48%)이 발생하였음.

- 농림해양수산 분야는

예산현액 3,935억 7,055만 7천원으로 이중 3,911억 5,462만 4천원 (99.3%)이 지출되고, 7억 3,123만 4천원(0.2%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 16억 8,469만 9천원(0.4%)이 발생하였음.

- 산업·중소기업 분야는

예산현액 1,262억 3,667만 5천원으로 이중 1,255억 63만 1천원 (99.4%)이 지출되고, 2억 5,800만원(0.2%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 4억 7,804만 4천원(0.4%)이 발생하였음.

- 수송 및 교통 분야는

예산현액 2,137억 8,575만 7천원으로 이중 1,981억 7,763만 6천원 (92.6%)이 지출되고, 142억 3,926만 5천원(6.6%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 13억 6,885만 6천원(0.6%)이 발생하였음.

- 국토 및 지역개발 분야는

예산현액 1,413억 1,515만 1천원으로 이중 1,345억 4,204만 9천원 (95.2%)이 지출되고, 63억 4,477만 1천원(4.5%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 4억 2,833만원(0.3%)이 발생하였음.

- 예비비는 예산액이 147억 8,668만 3천원으로 이중 19억 5,415만 7천원이 지출결정되고 16억 3,695만 5천원(11%)이 지출되어, 1억 3,400만원(0.9%)이 다음연도로 사고이월되었으며, 집행잔액은 1억 8,320만 1천원(1.2%)이 발생하였음.

- 기타 인건비 등 행정운영경비는

예산현액 1,753억 1,693만 2천원으로 이중 1,720억 4,285만 5천원(98.1%)이 지출되고, 이월액 없이 집행잔액은 32억 7,407만 7천원(1.8%)이 발생하였음.

□ 이월 사업비

(단위 : 천원)

계		명시이월		사고이월	
건 수	금 액	건 수	금 액	건 수	금 액
145	28,730,435	96	24,736,469	49	3,993,966

○ 당해연도에 사업을 완료하지 못하고 다음연도로 이월되는 사업비는 총 145건 287억 3,043만 5천원으로 예산현액의 1.1%이며 지난해보다 197억 2,445만 1천원(40.7%)이 감소하였음.

- 명시이월은 “중부신도시 진입도로 건설사업(641쪽)” 등 96건, 247억 3,646만 9천원(이월예산의 86.0%)으로 지난해보다 36.8% 감소하였음.

- 사고이월은 “오송단지 진입도로 건설사업(647쪽)” 등 49건 39억 9,396만 6천원(이월예산의 13.9%)으로 지난해보다 56.9%감소하였음.

- 이월사유를 살펴보면
 - 사업기간 부족(계속사업, 절대 공기부족, 용역기간 부족 등)
 - 토지보상협의 지연, 지장물 보상 지연
 - 외자물품 주문제작 납품지연 등
- 적기에 사업을 추진하기 위하여 사전에 면밀한 검토 및 계획 수립으로 효율적인 예산 운용이 필요하다고 사료됨.

□ 집행잔액

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별				
		계획변경 등 집행사유 미발생	예산절감	예산집행잔액	보조금 집행잔액	예비비
일반회계	30,759,300	1,906,192	117,908	15,120,265	782,409	12,832,526

- **집행잔액**은 307억 5,930만원으로 예산현액 대비 1.2%이며, 전년도 542억 5,266만 5천원보다 234억 9,336만원(43.3%)이 감소되었음.
- **집행잔액의 원인별 내역**을 보면
 - 계획변경 등 집행사유 미발생 19억 619만 1천원(6.2%)
 - 예산절감 1억 1,790만 8천원(0.4%)
 - 예산집행잔액 151억 2,026만 5천원(49.1%)
 - 보조금 집행잔액 7억 8,240만 9천원(2.5%)
 - 예비비 128억 3,252만 6천원(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.

< 사업비전액 또는 1000만원이상 집행잔액 발생내역 >

(단위 : 천원)

결산서 (쪽수)	(세항) 세 세 목	사 업 비	집 행 액	집행잔액	비고
	합 계 (50건)	128,709,196	120,942,418	7,486,397	
43	공보관실 소식지 발간 사무관리비	248,400	231,069	17,331	
49	정책기획관실 도정주요시책 사무관리	126,000	114,022	11,978	
51	정책기획관실 도정참여제도 사무관리	294,000	231,076	62,924	
56	예산담당관실 탄력적재정운영 사무관리	184,000	145,265	38,735	
57	예산담당관실 민간사회단체 민간경상보조	225,000	207,920	17,080	
57	예산담당관실 소규모주민숙원사업	2,070,000	2,000,000	70,000	
59	예산담당관실 국내여비	37,791	26,124	11,667	
62	도민제안 기타보상금	15,000	4,120	10,880	
69	정보담당관실 전산개발비	200,000	184,162	15,838	
77	직원사기진작 포상금	120,000	109,800	10,200	
78	총무과 국제화 여비	270,000	129,280	140,720	
88	외국인 지역사회정책	60,000	40,000	20,000	
92	주부모니터단 운영 보상금	89,000	32,024	56,976	
95	시군 재정정보전금	115,278,011	110,357,211	4,920,800	
102	비상대비 훈련 사무관리비	29,160	18,679	10,481	
111	경제자유구역 연구용역비	200,000	0	200,000	
111	충청권경제협의회 사무관리비	18,900	1,820	17,080	
117	맞춤형 인턴제운영 민간위탁금	180,000	100,492	79,508	
118	청년인턴제 기간제근로자 보수	585,724	494,955	90,769	
139	수출기업화촉진 민간이전	805,000	781,279	23,721	
146	중소기업 이차보전금	40,000	20,165	19,835	
153	지역균형발전협의회 공공운영	70,000	50,000	20,000	
153	신발전지역계획 수립 용역	316,000	180,000	46,000	사고 90,000
174	지방도 확포장공사 시설비	38,838	0	38,838	
193	성황하천 기본계획 시설비	375,584	128,992	56,211	사고 190,380
203	미당천 수해복구 시설비	338,853	293,010	45,843	

206	제천종합연수타운 행사운영비	72,000	0	72,000	
207	비즈니스센터 행사운영비	210,000	122,424	87,576	
213	후계농업경영인교육 민간위탁료	63,800	52,800	11,000	
218	농업인단체 행사 민간행사보조	123,500	105,000	18,500	
223	경관보전직접직불제(자치단체경상보조금)	85,807	38,882	46,925	
249	마필산업(자치단체자본보조)	378,300	0	378,300	
251	축사시설현대화(자치단체자본보조)	3,423,445	3,348,918	74,527	
256	가축사업 민간경상보조	47,500	7,510	39,990	
282	별채운재로시설(자치단체자본보조)	189,000	0	189,000	
288	독립유공자 의료비 지원	25,500	11,106	14,394	
297	중장기 청소년쉼터 운영	97,884	22,327	75,557	
302	여성공무원 역량강화 행사운영비	7,200	0	7,200	
307	결혼이민자가족 지원 보상금	5,000	0	5,000	
344	외국인근로자 의료서비스	24,000	14,884	9,116	
349	방역활동 재료비	774,999	666,442	108,557	
352	국가결핵예방사업 의료비	40,000	11,373	28,627	
361	각종 음악회 지원	47,500	34,868	12,632	
363	행사운영비	92,000	72,519	19,481	
376	국내외 관광객유치 여행사 인센티브	10,000	2,000	8,000	
378	민간인 국외여비	3,000	0	3,000	
379	외국인 관광객유치 팸투어	40,000	16,745	23,255	
380	충청권관광진흥협의회 운영	26,000	10,000	16,000	
381	청주국제공항 활성화 지원	677,500	523,155	154,345	
389	시도주최 생활체육대회 지원	30,000	0	30,000	

□ 예산이용 : 없음

□ 예산전용

○ 예산전용액 : 총 26건 1억 6,838만원임.

(단위: 천원)

소관부서	세부사업	전용금액	쪽수
	계(26건)	168,380	615
공보관실	이벤트를 통한 홍보역량 강화	20,000	
정책기획관실	서울사무소 운영	3,850	
총무과	지역인재채용·행정도우미운영(3건)	45,710	
국제통상과	워싱턴 한인의 날 행사	36,000	
보건정책과	전염병 위기관리 대응훈련(2건)	2,300	
관광항공과	관광홍보매체 관리	11,254	
체육과	도청운동 경기부 운영(3건)	6,100	
총괄기획과	첨단의료복합단지 오송유치(4건)	23,000	616
의회사무처	자매결연 지원·의원공무국외여행	10,000	
도로관리사무소	인력운영비(4건)	1,430	
축산위생연구소	인력운영비	1,214	
여성발전센터	인력운영비(2건)	522	617
증평소방서	인력운영비	7,000	

○ 이는 전년도 8건 3억 8,793만 6천원 대비 2억 1,955만 6천원(56.5%)이 감소되었음.

○ 예산의 전용은 행정과목내에서의 전용임으로 가능한 사항이나, 지방자치법 제39조 제1항의 규정에 의거 지방의회의 의결사항인 예산의 심의·확정권이 우선적으로 존중될 수 있도록 최소화 하여야 할 것으로 판단됨.

□ 예산이체

○ 예산이체 : 총 56건 207억 8,484만 7천원임.

소관부서	세부사업	전용금액	쪽수
	계(56건)	20,784,847	
토지정보과	도로와 지하시설물 공동구축	918,000	618
민방위민원개선과	인력운영·여권발급·민원실운영·행정서비스 현장 운영(14건)	316,733	
총무과	청사시설보수공사·청사환경정비사업·청사청소용역·기본경비(9건)	2,587,722	619
정책기획관실	기본경비(2건)	7,105	
토지정보과	기본경비(2건)	1,421	620
기반건설과	오송단지 진입도로·신촌교 건설(15건)	16,820,406	
관광항공과	기본경비(4건)	2,842	
식품의약품안전과	식품위생감시 활동·소비자감시단 운영·공중위생업소관리,기본경비(7건)	129,197	622
건축디자인과	기본경비(2건)	1,421	

○ 전년도 368건 1,623억 2,388만 2천원 대비 1,415억 3,903만 5천원(87.1%)이 감소되었음.

○ 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,

- 도 민방위민원개선과, 기반건설과, 조성지원과 식품의약품안전과 등 일부 부서의 신설 및 유사기능이 효율적으로 통·폐합됨에 따른 업무조정에 의한 것임.

□ 예비비 지출

- 2009년도 예비비 예산액은 147억 8,668만 3천 원으로
 지난해 대비 107억 6,323(42.1%)만 원이 감소하였음.
- 지출결정액은 제5회 전국동시지방선거경비 등 13건에
 19억 5,415만 7천 원이며
- 지출액은 16억 3,695만 5천 원(83.7%)
- 사고이월액은 1억 3,400만원(0.9%)
- 집행잔액은 1억 8,320만 1천 원(9.3%)이 발생되었음.

□ 채무부담 행위

(단위 : 천원)

사 업 명	승인일자	계약일자	채무부담행위 승 인 액	채무부담 행 위 액	상환조건
지 방 도 정비사업	'08.12.15	'08.12.30~ '09.11.16	13,000,000	13,000,000	준공 후 예산성립시

- 2009년도 채무부담 행위액은 지방도 확포장사업(황석↔구룡 등)
 13건에 130억 원으로 지방재정법 제44조 및 같은법 시행령 제49조에
 의해 2008년 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	405,614,620	415,697,019	378,145,941	37,551,078
공기업특별회계	167,912,539	177,839,054	154,068,295	23,770,759
지역개발기금	167,912,539	177,839,054	154,068,295	23,770,759
기타특별회계	237,702,081	237,857,965	224,077,646	13,780,319
충북도립대학운영	7,077,385	7,291,481	6,528,212	763,268
의료급여기금	171,822,437	171,706,347	170,983,170	723,178
농어촌개발기금운용	13,548,777	13,566,433	10,640,748	2,925,685
학교용지부담금	21,768,056	21,706,275	14,970,385	6,735,890
광역교통시설부담금	6,986,119	6,985,378	4,565,131	2,420,247
충청북도균형발전	16,499,307	16,602,051	16,390,000	212,051

- 공기업특별회계인 지역개발기금 특별회계의 예산현액은 1,679억 1,253만 9천원이며
 - 세입결산액은 1,778억 3,905만 4천원으로 예산현액 대비 105.9%
 - 세출결산액은 1,540억 6,829만 5천원으로 예산현액 대비 91.7%
 - 이월액은 237억 7,075만 9천원으로 예산현액 대비 14.1%
- 기타특별회계인 충북도립대학운영 특별회계의 예산현액은 70억 7,738만 5천원이며
 - 세입결산액은 72억 9,148만 1천원으로 예산현액 대비 103.0%
 - 세출결산액은 65억 2,821만 2천원으로 예산현액 대비 92.2%
 - 이월액은 7억 6,326만 8천원으로 예산현액 대비 10.7%

- 의료급여기금 특별회계의 예산현액은 1,718억 2,243만 7천원이며
 - 세입결산액은 1,717억 634만 7천원으로 예산현액 대비 99.9%
 - 세출결산액은 1,709억 8,317만원으로 예산현액 대비 99.5%
 - 이월액은 7억 2,317만 8천원으로 예산현액 대비 0.4%임.

- 농어촌개발기금운용 특별회계의 예산현액은 135억 4,877만 7천원이며
 - 세입결산액은 135억 6,643만 3천원으로 예산현액 대비 100.1%
 - 세출결산액은 106억 4,074만원 8천원으로 예산현액 대비 78.5%
 - 이월액은 29억 2,568만 5천원으로 예산현액 대비 21.5%임.

- 학교용지부담금 특별회계의 예산현액은 217억 6,805만 6천원이며
 - 세입결산액은 217억 627만 5천원으로 예산현액 대비 99.7%
 - 세출결산액은 149억 7,038만 5천원으로 예산현액 대비 68.7%
 - 이월액은 67억 3,589만원으로 예산현액 대비 30.9%임.

- 광역교통시설부담금 특별회계의 예산현액은 69억 8,611만 9천원이며
 - 세입결산액은 69억 8,537만 8천원으로 예산현액 대비 99.9%
 - 세출결산액은 45억 6,513만 1천원으로 예산현액 대비 65.3%
 - 이월액은 24억 2,024만 7천원으로 예산현액 대비 60.7%임.

- 충청북도균형발전 특별회계의 예산현액은 164억 9,930만 7천원이며
 - 세입결산액은 166억 205만 1천원으로 예산현액 대비 100.6%
 - 세출결산액은 163억 9,000만원으로 예산현액 대비 99.3%
 - 이월액은 2억 1,205만 1천원으로 예산현액 대비 1.3%임.

나. 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	과오납반환금	실제수납액	미수납액
합 계	405,614,620	415,698,907	729,493	415,697,018	188,920
지역개발기금	167,912,539	177,839,053	0	177,839,053	0
충북도립대학운영	7,077,385	7,293,370	80,233	7,291,481	188,920
의료급여기금	171,822,437	171,706,347	0	171,706,347	0
농어촌개발기금운용	13,548,777	13,566,433	0	13,566,433	0
학교용지부담금	21,768,056	21,706,275	0	21,706,275	0
광역교통시설부담금	6,986,119	6,985,378	649,260	6,985,378	0
충청북도균형발전	16,499,307	16,602,051	0	16,602,051	0

○ 2009회계연도 특별회계 세입결산 규모를 보면

지역개발기금 등 7개 특별회계의 예산현액은 4,056억 1,462만원으로 징수결정액은 4,156억 9,890만 7천원이며, 실제수납액은 4,156억 9,701만 8천원으로 징수결정액 대비 99.9%, 예산현액대비 102.4%의 수납률을 나타내고 있음.

○ 과오납반환금은 7억 2,949만 3천원으로 세입확보에 세심한 주의가 필요함.

※ 충북과학대학교 운영 : 80,233천원, 광역교통시설부담금 649,260천원

○ 미수납액은 1억 8,892만원으로 전액 충북도립대학운영에서

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	405,614,620	378,145,940	378,145,940	0	27,468,679
지역개발기금	167,912,539	154,068,294	154,068,294	0	13,844,244
충북도립대학운영	7,077,385	6,528,212	6,528,212	0	549,173
의료급여기금	171,822,437	170,983,170	170,983,170	0	839,267
농어촌개발기금운용	13,548,777	10,640,748	10,640,748	0	2,908,029
학교용지부담금	21,768,056	14,970,385	14,970,385	0	6,797,671
광역교통시설부담금	6,986,119	4,565,131	4,565,131	0	2,420,988
충청북도균형발전	16,499,307	16,390,000	16,390,000	0	109,307

○ 2009회계연도 특별회계 세출결산 규모를 보면

지역개발기금 등 7개 특별회계 예산현액은 4,065억 1,462만원으로

- 지출액은 3,781억 4,594만원으로 예산현액의 93.2%이며
- 집행잔액은 274억 6,867만 9천원으로 예산현액의 6.7%임.

○ 회계별 지출액 및 집행잔액(예산현액대비)은

- 지역개발기금 특별회계

- 지출액은 1,540억 6,829만 4천원(91.7%)
- 집행잔액은 138억 4,424만 4천원(8.3%)

- **충북과학대학운영 특별회계**
 - 지출액은 65억 2,821만 2천원(92.2%),
 - 집행잔액은 5억 4,917만 3천원(7.8%)
- **의료급여기금 특별회계**
 - 지출액은 1,709억 8,317만원(99.5%),
 - 집행잔액은 8억 3,926만 7천원(0.5%)
- **농어촌개발기금운용관리 특별회계**
 - 지출액은 106억 4,074만 8천원(78.5%),
 - 집행잔액은 29억 802만 9천원(21.5%)
- **학교용지부담금 특별회계**
 - 지출액은 149억 7,038만 5천원(68.7%),
 - 집행잔액은 67억 9,767만 1천원(31.3%)
- **광역교통시설부담금 특별회계**
 - 지출액은 45억 6,513만 1천원(65.3%),
 - 집행잔액은 24억 2,098만 8천원(34.7%)
- **충청북도균형발전 특별회계**
 - 지출액은 163억 9,000만원(99.3%),
 - 집행잔액은 1억 930만 7천원(0.7%)임.

< 과다발생 집행잔액 내역 >

특별회계명	집행잔액	비고(%)
계	25,970,932천원	예산현액대비
○ 지역개발기금	13,844,244	8.2%
○ 농어촌소득개발기금	2,908,029	21.4%
○ 학교용지부담금	6,797,671	31.2%
○ 광역교통시설부담금	2,420,988	34.6%

- 위와 같이 특별회계에서 매년 반복적으로 집행잔액이 과다하게 발생하는 사유에 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	608,536,610	145,467,904	79,609,151	674,395,364
일 반 회 계	50,984,302	4,917,800	3,649,111	52,252,992
특 별 회 계	493,332,783	102,312,073	46,895,351	548,749,505
- 공기업특별회계	457,128,500	91,337,805	34,605,555	513,860,750
- 농어촌개발기금특별회계	35,452,944	10,974,268	12,267,296	34,159,916
- 도립대학특별회계	751,339	0	22,500	728,839
기 금	64,219,525	38,238,031	29,064,689	73,392,867

- 2009년도말 채권현재액은 6,743억 9,536만 4천원으로 전년도말 현재액(6,085억 3,661만원)보다 **658억 5,875만 4천원(10.8%)**이 증가하였음.
 - 일반회계는 전년도 509억 8,430만 2천원보다 **12억 6,869만원(2.5%)**이 증가된 522억 5,299만 2천원으로 이는 학자금대여 및 주택융자금이 각각 증가되었기 때문임.
 - 특별회계는 전년도 4,933억 3,278만 3천원보다 **554억 1,672만 2천원(11.2%)**이 증가된 5,487억 4,950만 5천원으로,
 - 지역개발기금 특별회계가 전년도보다 **567억 3,225만원(12.4%)**이 증가되었으며,
 - 농어촌개발기금 특별회계는 전년도보다 **12억 9,302만 8천원(3.6%)**이 감소되고,
 - 충북도립대학운영 특별회계는 전년도보다 **2,250만원(△3%)**이 감소되었기 때문임.

다. 채무 현재액

(단위 : 천원)

구 분	지난해말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계	473,721,490	248,000,173	108,699,480	613,022,183
일반회계	16,400,000	136,716,000	10,590,000	142,526,000
- 차입금	6,400,000	123,716,000	590,000	129,526,000
- 채무부담행위	10,000,000	13,000,000	10,000,000	13,000,000
공기업특별회계	386,066,490	111,284,173	69,474,480	427,876,183
- 지방채	386,066,490	111,284,173	69,474,480	427,876,183
기 금	71,255,000	0	28,635,000	42,620,000
- 차입금	71,255,000	0	28,635,000	42,620,000

- **2009년도 채무현재액**은 6,130억 2,218만 3천원으로 전년도말 현재액 4,737억 2,149만원보다 **1,393억 69만 3천원(29.4%)**이 증가됨.
- **일반회계**는 전년도보다 **1,261억 2,600만원(769%)**이 증가된 1,425억 2,600만원으로 이는 **충북미래관매입(395억원), 지방교부세감액분(339억원) 국고보조금도비부담(214억원), 오송역사진입로개설(70억원), 수해복구사업(65억원), 지방도정비사업(153억원)**등을 위한 차입금 증가에 의한 것임.
- **특별회계**는 공기업특별회계로 전년도보다 **418억 969만 3천원(10.8%)**이 증가된 4,278억 7,618만 3천원으로 이는 지역개발공채 발행액 증가에 따른 것임.
- **기금**은 전년도보다 **286억 3,500만원(40.1%)**이 감소된 426억 2,000만원으로 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	6,571,263,207	341,255,964	81,786,615	6,830,732,556
행 정 재 산	6,316,524,662	339,464,712	671,936	6,655,317,438
- 공공용재산	256,615,463	29,054,512	242,443	285,427,532
- 공용재산	6,006,615,321	310,410,200	429,493	6,316,596,028
- 기업용재산	52,965,852	0	0	52,965,852
- 보존재산	328,026	0	0	328,026
잡 종 재 산	254,738,545	1,791,252	81,114,679	175,415,118

- 2009년도말 공유재산 현재액은 6조 8,307억 3,255만 6천원으로 전년도말 현재액 6조 5,712억 6,320만 7천원보다 **2,594억 6,934만 9천원 (3.9%)**이 증가된 것으로
 - 이는 공작물·건축물(1,786억원), 유가증권(772억원)이 새로 증가되고, 토지(대지·전·답·임야), 건물(사무소·주택) 등이 각각 증감된 것임.
 - 행정재산은 전년도말 현재액 6조 3,165억 2,466만 2천원보다 **3,387억 9,277만 5천원(5.4%)**이 증가된 6조 6,553억 1,743만 7천원이며,
 - 보존재산은 전년도와 같은 3억 2,802만 6천원이고,
 - 잡종재산은 전년도말 현재액 2,547억 3,854만 5천원보다 **793억 2,342만 7천원(31.1%)**이 감소된 1,754억 1,511만 8천원임.

나. 종류별 현황

(단위 : 천원)

종류별	전년도말 현재액	당해연도증감		당해연도말 현재액
		증	감	
합 계	6,571,263,207	341,255,963	81,786,615	6,830,732,556
토 지	887,135,420	51,932,311	81,558,563	857,509,169
건 물	145,727,823	32,396,927	216,252	177,908,497
입목축	6,930,070	0	0	6,930,070
공작물	5,467,749,635	178,645,502	0	5,646,395,137
기계기구	546,860	767,168	0	1,314,028
선 박	1,390,770	0	0	1,390,770
항공기	6,883,800	0	0	6,883,800
지적재산권	152,977	3,000	1,800	154,177
유가증권	52,965,852	77,210,049	10,000	130,165,901
용익물권	1,780,000	301,006	0	2,081,007

○ 2009년도 재산 순 증가액은 전년도말 현재액(6조 5,712억 6,320만 7천원)대비 2,594억 6,934만 8천원(3.9%)이 증가됨.

- 토 지 296억 2,625만 2천원 (전년도대비 3.3%)
- 건 물 321억 8,067만 5천원 (" 22.0%)
- 공작물 1,786억 4,550만 3천원 (" 3.3%)
- 기계기구 7억 6,716만 8천원 (" 140%)
- 지적재산권 1,200천원 (" 0.8%)
- 유가증권 772억 4만 9천원 (" 145%)
- 용익물권 3억 100만 6천원 (" 16.9%)

○ 당해연도에 증가된 "공작물 110건 1,786억원"과 "유가증권 772억원" 대하여는 설명이 필요함.

다. 물품증감 및 현재액

(단위 : 개/천원)

구분	정수	전년도말 보유	당해연도 증감실적						당 해 연도말 보유
			취 득			처 분			
			소계	구매	관리전환 양기타	소계	매각	관리전환 양기타	
수량	2297	1,841	227	207	20	183	77	106	1,885
가액	-	47,793,380	9,032,373	8,526,730	505,643	4,838,408	2,848,659	1,989,749	51,987,345

○ 2009년도말 물품수량 및 현재액은

1,885개 519억 8,734만 5천원으로 전년도말 1,841개 477억 9,338만원보다 수량은 44개가 증가되고 금액은 41억 9,396만 5천원(8.8%)이 증가하였음

○ 증감현황을 보면

- 증가부분은 구매 207개 85억 2,673만원, 관리전환 20개 5억 564만 3천원으로 227개 90억 3,237만 3천원이 증가하였고
- 감소부분은 매각 77개 28억 4,865만 9천원, 관리전환 106개 19억 8,974만 9천원으로 183개 48억 3,840만 8천원이 감소하였음.

○ 정수보다 현재 보유량이 적은 미니버스(△6대), 일반승용차(△2대) 스포츠유틸리티(△9대), 화물트럭(△7대), 소방차·구급차(△37대) 등에 대하여는 설명이 필요함.

6. 금고결산

(단위 : 천원)

구분 회계별	세입결산	세출결산	채무 상환	세계잉여금	잉여금 처분내역		
					이 월 사업비	보조금 잔액	순세계 잉여금
계	3,046,998,074	2,926,324,951	0	120,674,122	28,730,435	782,409	91,161,277
일반회계	2,631,301,055	2,548,179,011	0	83,123,044	28,730,435	782,409	53,610,199
특별회계	415,697,019	378,145,940	0	37,551,078	0		37,551,078

○ 2008년도 총수입 및 지출액 증명(도금고 발행)과 일치함.

Ⅱ. 기금결산

가. 기금 운용현황

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	조성액	사용액	당해연도말 현재액
계	168,686,688	54,905,781	73,544,607	150,047,862
통합관리기금	604,292	1,147,868	1,051,739	700,421
지방채 상환기금	1,055,607	116,161	0	1,171,768
투자진흥기금	6,147,509	97,256	1,232,351	5,012,414
중소기업육성기금	91,387,779	37,146,898	65,290,358	63,244,319
재난관리기금	15,059,523	3,895,557	1,400,000	17,555,081
남북농업교류협력기금	0	402,732	0	402,732
기초생활보장기금	2,047,368	197,171	140,000	2,104,539
사회복지기금	17,673,940	1,006,802	69,696	18,611,046
청소년육성기금	645,724	233,353	18,000	861,076
여성발전기금	4,288,318	762,265	119,021	4,931,562
식품진흥기금	7,764,017	1,793,242	1,283,138	8,274,121
문화예술진흥기금	13,226,041	2,847,596	770,120	15,303,517
환경보전기금	4,712,096	4,189,173	1,558,146	7,343,123
충북도립대학장학기금	69,060	502,947	470,763	101,244
농촌전문인력육성기금	4,005,414	566,760	141,275	4,430,899

○ 2009년도 현재 설치·관리하고 있는 기금은

통합관리기금 등 15종으로 전년도말 현재액 1,686억 8,668만 8천원에서 당해연도에 549억 578만 1천원을 조성하고, 737억 660만 7천원을 사용하여 **당해연도말 현재액은 1,500억 4,786만 2천원**임.

○ 기금별로 보면

- **통합관리기금**은 전년도말 6억 429만 2천원에서 당해연도에 11억 4,786만 8천원을 조성하고 10억 5,173만 9천원을 사용하여 당해연도말 잔액은 7억 42만 1천원임
- 지방채상환기금은 전년도말 10억 5,560만 7천원에서 당해연도에 1억 1,616만 1천원을 조성하고 당해연도말 잔액은 11억 7,176만 8천원임.
- 투자진흥기금은 전년도말 61억 4,750만 9천원에서 당해연도에 9,725만 6천원을 조성하여 당해연도말 현재액은 50억 1,241만 4천원임.
- 중소기업육성 기금은 전년도말 913억 8,777만 9천원에서 당해연도에 371억 4,689만 8천원을 조성하고 652억 9,035만 8천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 632억 4,431만 9천원임.
- 재난관리기금은 전년도말 150억 5,952만 3천원에서 당해연도에 38억 9,555만 7천원을 조성하고 14억원을 사용하여 당해연도말 현재액은 175억 5,508만 1천원임.
- 기초생활보장기금은 전년도말 20억 4,736만원에서 당해연도에 1억 9,717만 1천원을 조성하고, 1억 4,000만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 21억 453만 9천원임.
- 사회복지기금은 전년도말 176억 7,394만 8천원에서 당해연도에 10억 680만 2천원을 조성하고 6,969만 6천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 186억 1,104만 6천원임.

- 청소년육성 기금은 전년도말 6억 4,572만 4천원에서 당해연도에 2억 3,353만 3천원을 조성하고 1,800만원을 사용하여 당해연도말 현재액은 8억 6,107만 6천원임.
- 여성발전기금은 전년도말 42억 8,831만 8천원에서 당해연도에 7억 6,226만 5천원을 조성하고 1억 1,902만 1천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 49억 3,156만 2천원임.
- 식품진흥기금은 전년도말 77억 6,401만 7천원에서 당해연도에 17억 9,324만 2천원을 조성하고 12억 8,313만 8천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 82억 7,412만 1천원임.
- 문화예술진흥 기금은 전년도말 132억 2,604만 1천원에서 당해연도에 28억 4,759만 6천원을 조성하고 7억 7,012만을 사용하여 당해연도말 현재액은 153억 351만 7천원임.
- 환경보전기금은 전년도말 47억 1,209만 6천원에서 당해연도에 41억 8,917만 3천원을 조성하고 15억 5,814만 6천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 73억 4,312만 3천원임.
- 충북도립대학 장학기금은 전년도말 6,906만원에서 당해연도에 5억 294만 7천원을 조성하고 4억 7,076만 3천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 1억 124만 4천원임.
- 농촌전문인력육성 기금은 전년도말 40억 541만 4천원에서 당해연도에 5억 6,676만원을 조성하고 1억 4,127만 5천원을 사용하여 당해연도말 현재액은 44억 3,089만 9천원임.

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	232,368,801	5,145,000	280,000	29,064,689	154,932,688	22,530,331	15,752,674	4,663,419
통합관리 기금	24,075,846	0	0	0	397,646	22,530,331	1,147,869	0
지방채 상환기금	116,161	0	0	0	0		116,161	0
투자진 흥기금	6,244,766	0	0	0	6,147,510		97,256	0
중소기 육성기 업기금	128,534,677	0	0	27,838,418	91,387,778		9,308,481	0
재난관리 기금	15,104,434	2,000,000	0	0	11,208,877		1,850,493	45,064
남북농 교류협 력기금	402,732	400,000	0		0		2,732	
기초생활 보장기 금	2,244,539	0	0	74,323	2,047,368		122,848	0
사회복지 기금	18,680,742	0	0	0	17,673,940		1,006,802	0
청 소 육성기 년기금	439,076	200,000	0	0	205,724		31,864	1,488
여성발 진기 금	1,349,482	500,000	0	0	587,217		260,118	2,147
식품진 흥기 금	6,557,260	0	0	1,151,948	4,764,018		407,131	234,163
문화예 술킨 흥기 금	16,073,636	1,500,000	280,000		13,226,040		1,063,396	4,200
환경보 전기 금	7,401,268	0	0	0	3,212,095		174,709	4,014,464
충북도 립학 장기 금	572,007	145,000	0	0	69,060		1,054	356,893
농촌 전문 인력 육성 기 금	4,572,175	400,000	0	0	4,005,415		161,760	5,000

< 지 출 >

(단위 : 천원)

구 분	계	고유목적 사업비	용자금	예치금	예탁금	차입금 리상환	예수금 리상환
계	232,368,801	6,398,510	34,955,700	113,593,863	45,230,331	31,138,658	1,051,739
통합관리기	24,075,846	0	0	324,107	22,700,000	0	1,051,739
지방채상환기	116,161	0	0	53,730	62,431	0	0
투자진흥기	6,244,766	1,232,351	0	5,012,415	0	0	0
중소기업 육성기	128,534,677	0	34,151,700	63,244,319	0	31,138,658	0
재난관리기	15,104,434	1,400,000	0	12,308,013	1,396,421	0	0
남북농업 교류협력기	402,732	0	0	402,732	0	0	0
기초생활 보장기	2,244,539	140,000	0	698,769	1,405,770	0	0
사회복지기	18,680,742	69,696	0	3,579,337	15,031,709	0	0
청소년 육성기	439,076	18,000	0	221,076	200,000	0	0
여성발전기	1,349,482	119,020	0	730,462	500,000	0	0
식품진흥기	6,557,260	479,138	804,000	4,274,122	1,000,000	0	0
문화예술 진흥기	16,073,636	770,120	0	15,303,516	0	0	0
환경보전기	7,401,268	1,558,146	0	2,909,122	2,934,000	0	0
충북과학 대학장학기	572,007	470,763	0	101,244	0	0	0
농촌전문 인력육성기	4,572,175	141,276	0	4,430,899	0	0	0

○ 기금운용 내역을 보면

- 수입에서 총수입액은 2,323억 6,880만 1천원으로
 - 자치단체출연금 51억 4,500만원(2.2%)
 - 국고보조금 2억 8,000만원(0.1%)
 - 용자회수금 290억 6,468만 9천원(12.5%)
 - 예치금회수 1,549억 3,268만 8천원(66.6%)
 - 예수금 225억 3,033만 1천원(9.6%)
 - 이자수입 157억 5,267만 4천원(6.8%)
 - 기타(과징금, 과태료 등) 46억 6,341만 9천원(2.0%)임.

- 지출에서 총지출액은 2,323억 6,880만 1천원으로
 - 고유목적사업비 63억 9,851만원(2.7%)
 - 용자금 349억 5,570만원(15.0%)
 - 예치금 1,135억 9,386만 4천원(48.8%)
 - 예탁금 452억 3,033만 1천원(19.4%)
 - 차입금 원리금상환 311억 3,865만 8천원(13.4%)
 - 예수금 원리상환 10억 5,173만 9천원(0.4%)임.

○ 「충청북도 통합관리기금 설치 및 운용조례」 제7조의 규정에 의거 각 기금의 여유자금은 통합관리기금에 예탁하도록 규정되어 있지만 15개 기금 중 지방채상환기금 등 8개 기금만 예탁하고 있음.

- 지방채상환기금 6,243만 1천원 - 재난관리기금 13억 9,642만 1천원
 - 청소년육성기금 2억원 - 여성발전기금 5억원
 - 식품진흥기금 10억원 - 환경보전기금 15억원
 - 기초생활보장기금 14억 577만원 - 사회복지기금 150억 3,170만 9천원
- 등 총 225억 3,033만 1천원이 예탁되었음.

다. 기금운용계획 변경

- 지방자치단체 기금관리법 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.
- 2009기금운용계획 변경기금은 총 8개로 6개는 변동되고 그 중 2개는 총금액은 변동이 없으나 내부적으로 변동되어 각각 그 내용과 사유를 명시하였고 나머지 7개는 변동이 없어 명시하지 않았음.

< 기금변경 내역 >

(단위 : 천원)

기 금 명	주요지출금액 변경			증감율 (%)	결 산 고 사 서 부 명 시 여 부
	당 초	변 경	증감액		
통합관리기금	26,826,769	24,094,547	2,732,222	10.1	여
지방채 상환기금	62,431	62,431	0	-	
투자진흥기금	4,043,734	4,043,734	0	-	
중소기업육성기금	150,411,189	150,411,189	0	-	여
재난관리기금	14,387,719	15,104,413	-716,694	-4.9	여
남북농업교류협력기금	400,000	400,000	0		
기초생활보장기금	2,280,586	2,280,586	0		
사회복지기금	18,646,245	18,646,245	0		
청소년육성기금	429,017	439,050	-10,033	-2.3	여
여성발전기금	1,203,235	1,349,688	-146,453	-12.1	여
식품진흥기금	6,051,080	6,051,080	0		여
문화예술진흥기금	15,861,965	15,861,965	0		
환경보전기금	5,943,826	5,943,826	0		
충북과학대학장학기금	527,170	553,479	-26,309	-4.9	여
농촌전문인력육성기금	4,630,549	4,613,519	17,030	0.3	여

Ⅲ. 예비비 지출

(단위 : 천원)

지출결정일	사업명	지출결정액	지출액	이월액	불용액	비고
계	13 건	1,954,157	1,636,955	134,000	183,202	
1.29	교통사고 손해배상 구상금 지급	55,652	55,651	0	1	도로관리 사업소
4.28	익사사고 손해배상금 지급	96,000	96,000	0	0	하천과
6.8	교통사고 손해배상 구상금 지급	19,682	17,604	0	2,078	도로관리 사업소
7.6	조직개편에 따른 신설 부서 사무용 집기 구입	4,888	4,888	0	0	회계과
8.25	호우 피해시설 조기 복구 지원	202,882	198,192	0	4,690	하천과 외 3개부서
	- 지방하천 수해복구	150,000	150,000	0	0	하천과
	- 지방도로 수해복구	33,000	28,958	0	4,042	도로관리 사업소
	- 지방도로 수해복구	17,000	17,000	0	0	도로관리 사업소 충주지소
	- 임도시설 수해복구	2,882	2,234	0	648	산림환경 연구소
9.2	교통사고 손해배상 소송 구상금 지급	16,642	16,642	0	0	도로관리 사업소
9.8	침복관련 재단설립 준비단 및 연구기반 마련	161,600	126,583	0	35,016	총괄기획과
9.12	신종플루 확산방지 방역용품 등 구입	393,720	275,607	0	118,113	보건정책과 외 1개부서
	- 신종플루 확산방지 방역용품 등 구입	223,720	117,437	0	106,283	보건정책과
	- 신종플루 확산방지 의료기자재 구입	170,000	158,170	0	11,830	보건환경 연구원
9.29	조직개편에 따른 신설부서 사무용 집기 구입	21,540	20,662	0	878	보건정책과
9.29	지방선거 관리경비 추가납부	220,078	220,078	0	0	자치행정과

(단위 : 원)

지출결정일	사업명	지출결정액	지출액	이월액	불용액	비고
10.6	소방공무원 신규임용 및 기존직원 인건비	499,962	499,962	0	0	소방행정과 외7개 소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	38,311	38,311	0	0	소방행정과
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	102,214	102,214	0	0	청주동부소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	61,275	61,275	0	0	청주서부소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	91,511	91,511	0	0	충주소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	60,053	60,053	0	0	제천소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	60,908	60,908	0	0	영동소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	68,663	68,663	0	0	진천소방서
	- 신규임용 및 기존 직원 인건비 부족분	17,027	17,027	0	0	음성소방서
10.15	오송 침복단지조성 운영계획수립 연구용역	240,700	84,275	134,000	22,425	총괄기획과
11.5	교통사고 손해배상금 지급	20,811	20,811	0	0	도로관리사업소

○ 2009년도 일반회계 예비비 예산액은 147억 8,668만 3천원

(예산액대비 0.6%)이며

- 지출결정액은 19억 5,415만 7천원으로
- 지출액은 16억 3,695만 5천원으로 지출결정액 대비 83.7%
- 이월액은 1억 3,400만원으로 지출결정액 대비 0.9%
- 집행잔액은 1억 8,320만 2천원으로 지출결정액 대비 9.3%임.

○ 지출액의 내역을 보면

- 교통 및 익사사고 등 손해배상·구상금(5건)이 2억 6,708만원 (12.6%)이며,
- 조직개편에 따른 신설부서 사무집기 구입(2건) 2,550만원(1.5%)
- 호우피해시설 조기복구지원(4건) 1억 9,819만 2천원(12.1%)
- 침복단지관련 법인설립 준비단 및 연구기반 마련 1억 2,658만 3천원(7.7%)

- 신종플루 확산장비 방역용품 등 구입(2건) 2억 7,560만 7천 원(16.8%)
 - 제5대 전국지방선거관리경비 2억 2,007만 8천 원(13.4%)
 - 소방공무원 신규임용 및 기존직원 인건비(8건) 4억 9,962만 2천 원(30.5%)
- 집행잔액은 1억 8,320만 2천원으로
- 이는 신종플루 확산방지 방역용품 구입비 등 1억 1,811만 3천원임
- ※ 특별회계 예비비 지출은 없음.