

2008. 7. 17(木)

예결특위회의실

2007회계연도 충청북도세입세출·기금 결산및 예비비지출승인의 건

검 토 보 고 서



예 산 결 산 특 별 위 원 회
전 문 위 원

목 차

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

I. 세입·세출결산

1. 세입·세출결산 총괄

○ 2007회계연도 충청북도 일반회계 및 특별회계에 대한

세입·세출 결산액은 아래와 같음.

(단위: 천원)

구 분	예산현액 (A)	세 입 결산액 (B)	세 출 결산액 (C)	현년도 채무 상환 (D)	잉 여 금				
					소 계 E=(B-C)	이월액	보조금 잔 액	순세계 잉여금	
총 계	2,597,320,537	2,641,955,983	2,369,455,645	0	272,500,338	76,036,274	2,679,270	193,784,794	
일반회계	2,092,943,269	2,143,217,359	1,955,797,700	0	187,419,659	76,036,274	2,679,270	108,704,115	
특별회계	504,377,268	498,738,624	413,657,945	0	85,080,679	0	0	85,080,679	
공 기 업	소 계	277,743,693	273,408,904	216,315,367	0	57,093,537	0	0	57,093,537
	지역개발 기금	277,743,693	273,408,904	216,315,367	0	57,093,537	0	0	57,093,537
기 타	소 계	226,633,575	225,329,720	197,342,578	0	27,987,142	0	0	27,987,142
	충북과학 대학운영	6,958,689	7,097,458	5,959,260	0	1,138,198	0	0	1,138,198
	의료급여 기금	176,659,832	176,717,031	174,398,203	0	2,318,828	0	0	2,318,828
	농 어 촌 개발기금	16,703,009	16,779,491	15,684,049	0	1,095,442	0	0	1,095,442
	학교용지 부담금	19,853,897	19,592,283	252,133	0	19,340,150	0	0	19,340,150
	광역교통 시설부담금	6,458,148	5,143,457	1,048,933	0	4,094,524	0	0	4,094,524

○ 2007회계년도 세입·세출결산 총 규모(일반회계 + 특별회계)를 보면

- 세입결산 총액(수납액)은 2조 6,419억 5,598만 3천원으로

· 일반회계 2조 1,432억 1,735만 9천원(81%)

· 특별회계 4,987억 3,862만 4천원(19%)

예산현액 대비 1.7% 초과수납(446억원) 되었으며

전년도(2006 회계년도)보다 4.1%인 1,052억 2,449만 6천원이

증가되었음.

- 세출결산 총액(지출액)은 2조 3,694억 5,564만 5천원으로

· 일반회계 1조 9,557억 9,770만원(82.5%)

· 특별회계 4,136억 5,794만 5천원(17.5%)

예산현액 대비 91.2%를 지출하였으며

전년도(2006 회계연도)보다 13.0%인 2,729억 6,023만 4천원이

증가되었음.

- 세계잉여금은 2,725억 33만 8천원으로

예산현액대비 10.5%이며, 이중 이월액 760억 3,627만 4천원(27.9%),

보조금 사용잔액 26억 7,927만원(1.0%)을 제외한 순세계잉여금은

1,937억 8,479만 4천원(71.1%)임.

가. 세입결산

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	징수결정액	수 납 액			미수납액
			수납총액	과오납반환액	실제수납액	
합 계	2,597,320,537	2,674,976,448	2,654,679,370	12,723,387	2,641,955,983	33,020,465
일 반 회 계	2,092,943,269	2,172,827,458	2,155,883,796	12,666,437	2,143,217,359	29,610,099
특 별 회 계	504,377,268	502,148,990	498,795,574	56,950	498,738,624	3,410,366
- 공기업특별회계	277,743,693	273,408,904	273,408,904	0	273,408,904	0
- 기타특별회계	226,633,575	228,740,086	225,386,670	56,950	225,329,720	3,410,366

- 2007회계연도 일반회계 및 특별회계 세입예산현액은 2조 5,973억 2,053만 7천원이며, 징수결정액은 2조 6,749억 7,644만 8천원(103.0%)임.
- 실제수납액은 2조 6,419억 5,598만 3천원으로 징수결정액 대비 98.8%(일반회계 98.6%, 특별회계 99.3%)이며 예산현액 대비 101.7%(일반회계 102.4%, 특별회계 98.9%)임.
- 미수납액은 330억 2,046만 5천원으로 징수결정액 대비 1.2%(일반회계 1.4%, 특별회계 0.7%)임.
- 과오납반환액은 127억 2,338만 7천원으로 수납총액대비 0.5%(일반회계 0.6%, 특별회계 0.01%) 임.

나. 세출결산

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액	지출원인 행 위 액	지 출 액	다음연도 이 월 액	집행잔액
합 계	2,597,320,537	2,399,484,928	2,369,455,645	76,036,274	151,828,618
일 반 회 계	2,092,943,269	1,985,826,983	1,955,797,700	76,036,274	61,109,295
특 별 회 계	504,377,268	413,657,945	413,657,945	0	90,719,323
- 공기업특별회계	277,743,693	216,315,367	216,315,367	0	61,428,326
- 기타특별회계	226,633,575	197,342,578	197,342,578	0	29,290,997

- 2007회계연도 일반회계 및 특별회계 세출예산현액은 2조 5,973억 2,053만 7천원이며,
- 지출액은 2조 3,694억 5,564만 5천원으로 예산현액대비 91.2% (일반회계 93.4%, 특별회계 82.0%) 임.
- 다음연도 이월액은 760억 3,627만 4천원으로, 예산현액대비 2.9%이며, 전액 일반회계에서 발생함.
- 집행잔액은 1,518억 2,861만 8천원으로 예산현액대비 5.8% (일반회계 2.9%, 특별회계 18.0%) 임.

다. 세계잉여금

(단위 : 천원)

회 계 별	계	잉 여 금 내 역				
		명시이월	사고이월	계속비이월	보 조 금 사용잔액	순세계잉여금
합 계	272,500,338	63,945,331	12,090,943	0	2,679,270	193,784,794
일반회계	187,419,659	63,945,331	12,090,943	0	2,679,270	108,704,115
특별회계	85,080,679	0	0	0	0	85,080,679
- 공기업특별회계	57,093,537	0	0	0	0	57,093,537
- 기타특별회계	27,987,142	0	0	0	0	27,987,142

- 2007회계연도 일반회계 및 특별회계 세계잉여금은 2,725억 33만 8천원이며, 이중 이월액은 760억 3,627만 4천원(27.9%), 보조금 사용잔액은 26억 7,927만원(1.0%), 순세계잉여금은 1,937억 8,479만 4천원(71.1%)으로 전액 다음연도로 이월하였음.
- 일반회계 세계잉여금은 1,874억 1,965만 9천원이며, 이중 명시이월은 639억 4,533만 1천원(34.1%), 사고이월은 120억 9,094만 3천원(6.5%), 보조금 사용잔액은 26억 7,927만원(1.4%), 순세계잉여금은 1,087억 411만 5천원(58%) 임.
- 지역개발기금 등 6개 특별회계 세계잉여금은 850억 8,067만 9천원이며 전액 순세계잉여금 임.

2. 일반회계 결산

가. 세입결산

□ 재원별 수납액

(단위 : 천원)

재원별 / 구분	예산현액	징수결정액	과오납 반환액	실제수납액	미수납액
합 계	2,092,943,269	2,172,827,458	12,666,437	2,143,217,359	29,610,099
지방세	486,300,000	556,195,856	7,128,899	527,972,168	28,223,688
세외수입	327,919,120	336,999,551	35,829	335,613,140	1,386,411
지방교부세	403,228,371	408,518,673	0	408,518,673	0
보조금	829,212,778	826,830,378	5,501,709	826,830,378	0
지방채	46,283,000	44,283,000	0	44,283,000	0

- 2007회계년도 일반회계 세입결산 규모를 보면
예산현액은 2조 929억 4,326만 9천원이고,
징수결정액은 2조 1,728억 2,745만 8천원이며
- 실제 수납액은 2조 1,432억 1,735만 9천원으로
징수결정액대비 98.6%로 지난해(98.7%)보다 0.1% 감소하였으며
예산현액보다 503억원(2.4%) 초과 수납 되었음.
- ※ 징수결정액 대비 수납율: '04) 98.6%, '05) 98.3%, '06) 98.7%
- 초과수납액(503억원)중 지방세 417억원(82.9%),
세외수입 77억원(15.3%)으로

정확한 세수추계로 건전한 재정운영이 되도록 노력이 요구됨.

○ 자체세입 수납율은 징수결정액대비

지방세가 94.9%로 지난해(95.4%)보다 0.5% 감소하였으며

세외수입은 99.6%로 지난해(99.5%)보다 0.1% 증가하였음.

- 지방교부세, 보조금 등 의존세입 수납율은 징수결정액대비

100%로 지난해와 같음.

○ 과오납반환액은 126억 6,643만 7천원으로 전년도보다 53.8%가

증가하였으며, 지방세 및 세외수입의 과오납반환액은

71억 6,472만 8천원으로 과오납반환액의 56.6%를 차지하고

있는 바, 세수확보에 세심한 주의가 필요함.

※ '04) 36억원, '05) 48억원, '06) 82억원

○ 미수납액은 296억 1,009만 9천원으로,

전년도보다 8.3%가 증가 되었는데 예산액 확보를 위해

적극적인 징수 노력이 필요하다고 판단됨.

※ '04) 363억원, '05) 310억원, '06) 273억원

□ 미수납액

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	수 납 액	미 수 납 액		
				계	결 손액	이 월 액
합 계	814,219,120	893,195,406	863,585,307	29,610,099	5,767,385	23,842,714
지방세	486,300,000	556,195,856	527,972,168	28,223,688	5,650,334	22,573,354
취 득 세	192,700,000	219,958,362	211,832,612	8,125,750	598,654	7,527,096
등 록 세	172,780,000	179,775,475	178,588,744	1,186,731	518,150	668,581
면 허 세	2,450,000	2,442,650	2,352,972	89,678	2,804	86,874
공동시설세	13,200,000	15,440,691	14,734,762	705,929	48,635	657,294
지역개발세	2,730,000	2,614,771	2,606,635	8,136	356	7,780
지방교육세	96,570,000	114,174,321	111,222,530	2,951,791	115,996	2,835,795
과년도수입	5,870,000	21,789,586	6,633,913	15,155,673	4,365,739	10,789,934
세외수입	327,919,120	336,999,550	335,613,139	1,386,411	117,051	1,269,360
경상적수입	18,072,605	23,778,741	23,659,495	119,246	776	118,470
임시적수입	309,846,515	313,220,809	311,953,644	1,267,165	116,275	1,150,890

○ 지방세 미수납액은 282억 2,368만 8천원이며, 징수결정액대비 5.1%로 지난해보다 0.5% 증가하였음.

- 취득세는 3.7%로 지난해보다 1.2% 증가
- 등록세는 0.7%로 지난해보다 0.4% 증가
- 면허세는 3.7%로 지난해보다 0.6% 감소
- 공동시설세는 4.6%로 지난해보다 0.8% 감소
- 지역개발세는 0.3%로 지난해보다 0.1% 감소
- 지방교육세는 2.6%로 지난해와 동일
- 과년도수입은 69.6%로 지난해보다 8.7% 증가하였음.

○ 세외수입 미수납액은 13억 8,641만 1천원이며, 징수결정액대비 0.4%로 지난해보다 0.1% 감소하였음.

□ 결손액

(단위 : 천원)

구 분	결손처분액	사 유 별				
		무재산	행방불명	시효완성	공매시 배당무	기타
합 계	5,767,385	2,604,532	249,242	262,028	1,337,804	1,313,779
지 방 세	5,650,334	2,600,807	243,168	156,865	1,337,734	1,311,760
세외수입	117,051	3,725	6,074	105,163	70	2,019

○ 미수납액 중 결손처분은 57억 6,738만 5천원(19.5%)으로

그 사유를 보면,

무재산 44.8%(26억원), 행방불명 5.2%(3억원), 시효완성 5.2%(3억원),

공매시배당무 22.4%(13억원), 기타사유 22.4%(13억원)이

결손처분 되었음.

세수확보를 위해 결손처분되지 않도록 보다 세심한 주의와

대책이 필요함.

※ 결손처분액 : '04) 42억원 '05) 56억원 '06) 54억원

□ 세입금 이월액(미수납액)

(단위 : 천원)

과 목	이월액	사 유 별					
		징수유예	거소불명	무 재 산	고질적체납	소송계류 및 재산압류중	기 타
계	23,842,714	2006	1,801,725	2,584,549	5,142,290	8,379,585	5,932,559
지방세 수입	22,573,354	2,006	1,771,977	2,527,241	4,436,884	8,174,288	5,660,958
- 취득세	7,527,096		502,568	452,877	1,802,837	2,534,531	2,234,283
- 등록세	668,581		13,619	160,688	137,598	342,657	14,019
- 면허세	86,874		4,762	11,811	12,032	22,063	36,206
- 공동시설세	657,294		56,782	82,589	124,095	220,521	173,307
- 지역개발세	7,780		469	395	4,208	765	1,943
- 지방교육세	2,835,795	2,006	204,315	320,709	465,878	873,740	969,147
- 과년도수입	10,789,934		989,462	1,498,172	1,890,236	4,180,011	2,232,053
세 외 수 입	1,269,360	0	29,748	57,308	705,406	205,297	271,601
- 료							
- 공유재산임대	19,270		171	1,614	14,649	2,264	572
- 도로사용료	63,514		363		36,267	13,934	12,950
- 하천사용료	35,685		9	94	10,434	8,436	16,712
- 공공예금이자	1						1
- 입							
- 국유재산매각수	1,199				1,199		
- 대							
- 불용품매각	310						310
- 변상금	153				153		
- 위약금	13,064				13,064		
- 금							
- 과태료및 범칙	115,312				115,312		
- 시도비반환금	101,970						101,970
- 기타잡수입	13,131				5,067		8,064
- 과년도수입	905,751		29,205	55,600	509,261	180,663	131,022

○ 미수납액 중 다음년도 이월액은 238억 4,271만 4천원으로,

미수납 사유는 거소불명 7.6%(18억원), 무재산 10.8%(26억원),

고질적체납 21.6%(51억원), 소송계류 및 재산압류 35.1%(84억원),

기타 24.9%(59억원)임.

미수납액에 대한 철저한 징수대책이 필요함.

나. 세출결산

□ 장별 세출결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출원인 행 위 액	지출액	다음연도 이 월 액	집행잔액
합 계	2,092,943,269	1,985,826,983	1,955,797,700	76,036,274	61,109,295
일 반 행 정 비	266,172,019	262,133,875	262,016,675	528,433	3,626,911
사 회 개 발 비	680,985,234	669,327,685	667,170,334	7,536,458	6,278,442
경 제 개 발 비	835,457,619	786,235,195	758,880,334	64,970,397	11,606,888
민 방 위 비	80,824,091	77,051,824	76,651,953	3,000,986	1,171,152
지원·기타경비	229,504,306	191,078,404	191,078,404	0	38,425,902

- 2007회계연도 일반회계 세출결산 규모를 보면
예산현액이 2조 929억 4,326만 9천원으로
이중 1조 9,557억 9,770만원(93.5%)이 지출되고
760억 3,627만 4천원(3.6%)이 다음연도로 이월되었으며
집행잔액은 611억 929만 5천원(2.9%)이 발생하였음.
- 지출액은 1조 9,557억 9,770만원으로
전년도 1조 7,991억 3,804만 8천원보다
1,566억 5,965만 2천원(8.7%)이 증가되었으며
예산현액 대비 93.5%임.
- 다음연도 이월액은 760억 3,627만 4천원으로,

전년도 1,198억 7,106만 1천 원보다 438억 3,478만 7천 원 (36.6%)이 감소되었으며, 예산현액대비 3.6%임.

○ 집행잔액은 611억 929만 5천 원으로

전년도 682억 5,167만 2천 원보다 71억 4,237만 7천 원(10.5%)이 감소되었으며 예산현액대비 2.9%임.

○ 기능별 세출결산 지출액을 보면

- 일반행정비는

예산현액 2,661억 7,201만 9천 원으로 이중 2,620억 1,667만 5천 원 (98.4%)이 지출되고, 5억 2,843만 3천 원(0.2%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 36억 2,691만 1천 원(1.4%)이 발생하였음.

- 사회개발비는

예산현액 6,809억 8,523만 4천 원으로 이중 6,671억 7,033만 4천 원 (98%)이 지출되고, 75억 3,645만 8천 원(1.1%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 62억 7,844만 2천 원(0.9%)이 발생하였음.

- 경제개발비는

예산현액 8,354억 5,761만 9천 원으로 이중 7,588억 8,033만 4천 원(90.8%)이 지출되고, 649억 7,039만 7천 원(7.8%)이 다음연도로 이월되었으며, 집행잔액은 116억 688만 8천 원(1.4%)이 발생하였음.

- 민방위비는

예산현액 808억 2,409만 1천 원으로 이중 766억 5,195만 3천 원(94.8%)이 지출되고,

30억 98만 6천원(3.7%)이 다음연도로 이월되었으며,
집행잔액은 11억 7,115만 2천원(1.5%)이 발생하였음.

- 지원·기타경비는

예산현액 2,295억 430만 6천원으로

이중 1,910억 7,840만 4천원(83.3%)이 지출되고,

집행잔액은 384억 2,590만 2천원(16.7%)이 발생하였음.

□ 이월 사업비

(단위 : 천원)

계		명시이월		사고이월	
건 수	금 액	건 수	금 액	건 수	금 액
143	76,036,274	105	63,945,331	38	12,090,943

○ 당해연도에 사업을 완료하지 못하고 다음연도로 이월되는
사업비는 총 143건 760억 3,627만 4천원으로 예산현액의 3.6%로
지난해보다 438억 3,478만 7천원(36.6%)이 감소하였음.

- 명시이월은 “지방대학혁신역량강화사업(NURI)” 등
105건, 639억 4,533만 1천원(이월예산의 84.1%)으로
지난해보다 42.7% 감소하였음.

- 사고이월은 “고객관리 시스템 구축” 등
38건 120억 9,094만 3천원(이월예산의 15.9%)으로
지난해보다 46.4% 증가하였음.

○ 이월사유를 살펴보면

- 사업기간 부족(계속사업, 절대 공기부족, 용역기간 부족 등)

- 이양사무 추가 확정에 따른 이월, 시기미도래

- 부지매입 지연, 토지보상 협의지연
- 혁신도시 결정지연에 따른 이월
- 외자구매에 따른 제작 및 성능검사기간 부족
- 행자부 표준모델보급 미확정으로 발주지연
- 외자구매 제작지연에 따른 납품지연 등임.

○ 적기에 사업을 추진하기 위하여 사전에 면밀한 추진계획으로 효율적인 예산 운용이 될 수 있도록 요구되며

○ 지방재정법 제50조 제1항의 규정에 의거 세출예산중 경비의 성질상 당해연도 내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 예측될 때에 명시이월비로서 그 취지를 세입·세출예산에 명시하여 미리 의회의 의결을 얻어 다음 회계연도에 이월하여 사용하도록 되어있으나, 충청북도 지하수관리계획 수립용역 등 당해연도내에 그 지출을 끝내지 못할 것이 확실히 예상되는 사업을 명시이월하지 않고 사고이월로 처리하였는 바, 이는 부적정한 것으로 판단됨.

□ 집행잔액

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별					
		계획변경 취 소	집행사유 미 발생	예산절감	예산집행 잔 액	보조금 집행잔액	예비비
합 계	61,109,295	4,830,245	980,063	1,605,163	12,794,149	2,679,270	38,220,405
일반행정비	3,626,911	9,900	66,192	570,168	2,918,103	62,548	
사회개발비	6,278,441	1,867,466	143,295	114,781	1,654,246	2,498,653	
경제개발비	11,606,889	2,952,879	770,576	564,760	7,204,602	114,072	
민 방 위 비	1,171,152			355,454	815,223	475	
지원·기타경비	38,425,902			0	201,975	3,522	38,220,405

- 집행잔액은 611억 929만 5천원으로 예산현액 대비 2.9%이며, 전년도 682억 5,167만 2천원보다 71억 4,237만 2천원(10.5%) 감소되었음.

집행잔액의 원인별 내역을 보면

- 계획변경 또는 취소 48억 3,024만 5천원(7.9%)
- 집행사유 미발생 9억 8,006만 3천원(1.6%)
- 예산절감 16억 516만 3천원(2.6%)
- 예산집행잔액 127억 9,414만 9천원(20.9%)
- 보조금 집행잔액 26억 7,927만원 (4.4%)
- 예비비 382억 2,040만 5천원(62.6%) 등임.

- 합리적인 예산 편성과 집행으로 집행잔액이 최소화 되도록 노력해야 할 것이며, 집행잔액 발생이 예상되거나 집행잔액 발생시 각 회수별 추경예산에 반영하여 예산을 사장시키는 일이 없도록 하여야 할 것이며

- 여건변동으로 집행사유가 소멸된 국제통상관리 시설비 25억원과 혁신기업도시건설 용역비 1억 5천만원에 대하여는 설명이 필요함.

<1억원이상 사업비중 20%이상 집행잔액 발생내역 >

(단위 : 천원)

결산서 (페이지)	(세항) 세 세 목	사 업 비	집 행 액	집행잔액
	합 계 (14건)	7,114,587	3,119,526	3,995,061
44	(예산운영) 연가보상비	1,529,448	1,211,193	318,255
86	(보건위생) 자산 및 물품취득비	228,590	139,656	88,934
143	(기술원운영) 민간위탁금	113,360	89,503	23,857
165	(국제통상관리) 외빈초청여비	112,400	80,315	32,085
166	(국제통상관리) 시설비	2,500,000	0	2,500,000
170	(투자유치활동) 행사운영비	168,000	106,516	61,484
171	(투자유치활동) 민간경상보조	1,000,000	609,758	390,242
182	(산림환경연구) 수당	268,006	202,739	65,267
182	(산림환경연구) 명절휴가비	136,783	98,293	38,490
183	(산림환경연구) 가계지원비	237,645	165,962	71,683
196	(건설종합관리) 수당	371,341	277,699	93,642
202	(바이오산업운영) 수당	179,014	128,435	50,579
205	(혁신기업도시건설) 행사운영비	120,000	9,457	110,543
205	(혁신기업도시건설) 용역비	150,000	0	150,000

□ 예산이용 : 없음

□ 예산전용

- 예산전용은 기업투자유치설명회 6,400만원,
청주공항 활성화를 위한 공항전문경력인 연구장려금
3,600만원 등 18건, 8억 8,869만 1천원으로,
- 이는 전년도 6건 1억 1,455만 9천원에 비하여
12건 7억 7,413만 2천원(676%)이 증가 되었음.
- 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.

< 예산전용 사업 현황 >

(단위 : 천원)

사 업 명	예산과목 (세항, 목)	예산액	전 용 액		전용일자
			감액	증액	
계(18건)			888,691	888,691	
투자유치설명회	투자유치활동	259,000	64,000	64,000	'07. 2.28
	행사운영비	114,000		64,000	
	민간행사보조	145,000	64,000		
공항전문경력인 연구장려금	교통행정	152,290	36,000	36,000	'07. 5. 7
	일반운영비	149,290	36,000		
	기타보상금	3,000		36,000	

사 업 명	예산과목 (세항, 목)	예산액	전 용 액		전용일자
			감액	증액	
일용인부 퇴직금 지급	인사고시관리	1,317,196	50,000	50,000	'07. 7.25
	일용인부임	227,413		50,000	
	일반운영비	1,089,783	50,000		
제1회 전국어르신 생활체육대회참가	체육진흥	6,365,959	50,000	50,000	'07. 8.10
	일반운영비	316,959	50,000		
	민간행사보조	6,049,000		50,000	
충북농산물 유통발전 워크숍	원예유통	100,000	9,500	9,500	'07. 8.23
	행사운영비	10,000	9,500		
	민간행사보조	90,000		9,500	
2013 세계조정선수권대회 유치 추진	체육진흥	25,000	7,000	7,000	'07. 9. 3
	국외여비	10,000	7,000		
	민간인국외여비	15,000		7,000	
2007 충북과학기술 혁신대전	첨단산업육성	253,000	100,000	100,000	'07. 9. 3
	민간행사보조	253,000	100,000		
	민간위탁금	-		100,000	
일용인부 및 일시사역 인부임	일용인부임	8,899,783	10,000	10,000	'07. 9.20
	일용인부임	227,413		4,500	
	일시사역인부임	54,970		5,500	
	포상금	8,617,400	10,000		
제2회 전국노인건강 대축제	노인복지	24,077,001	10,000	10,000	'07. 9.28
	민간행사보조	60,000		10,000	
	자치단체경상 보조금	24,017,001	10,000		

(단위 : 천원)

사업명	예산과목 (세항, 목)	예산액	전용액		전용일자
			감액	증액	
지역농업교육협력체사업 (충북농업기술대학)	농사기술지도	193,868	11,080	11,080	'07.11.2
	일반운영비	90,724		2,000	
	재료비	61,564	11,080		
	행사실비보상금	41,580		9,080	
농산사업소 원종포장 배수로 공사	농산사업관리	135,202	11,000	11,000	'07.11.6
	시험연구비	46,836	11,000		
	시설비	88,366		11,000	
외국인투자기업 임원 연찬회개최 및 투자유치 담당자 워크숍개최	투자유치활동	1,317,196	15,000	15,000	'07.11.12
	행사운영비	153,000		15,000	
	민간행사보조	145,000	15,000		
민원실 환경개선	주민생활지원	23,500	5,000	5,000	'07.11.20
	시설비	-		5,000	
	자산 및 물품 취득비	23,500	5,000		
수도권 등 지방이전기업 투자 인센티브	투자유치활동	12,250,000	500,000	500,000	'07.11.20
	민간자본보조	500,000	500,000		
	자치단체 자본보조	11,750,000		500,000	
인력충원 5명 (직급보조비, 특정업무 수행활동비)	산림환경연구	602,961	3,322	3,322	'07.11.26
	일반운영비	499,121	3,322		
	직급보조비	78,840		2,472	
	특정업무수행 활동비	25,000		850	
직무수행경비	보건환경 연구원운영	485,024	1,606	1,606	'07.11.29
	일반운영비	364,544	1,606		
	직급보조비	120,480		1,606	
중증장애인활동 보조지원 수요조사사업	장애인복지	5,000	5,000	5,000	'07.12.20
	연구개발비	5,000	5,000		
	자치단체간 부담금	-		5,000	
공익근무요원급여	축산위생제천운영	62,317	183	183	'07.12.31
	일반운영비	57,065	183		
	공익근무요원 보상금	5,252		183	

□ 예산이체

○ 예산이체는 161건 578억 694만 3천원으로

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 함에 따라, '06년 12월 22일자 직제개편으로 인하여,

경제특별도 건설의 조기 실현을 위한 「경제투자본부」 위상 강화, 지역간 불균형 해소 등 균형있는 지역발전을 위한 「균형발전본부」 신설, 성과지향적 팀제도입, 유사기능의 통·폐합 등 효율적인 조직개편에 따른 일부부서 업무조정 등에 따른 것임.

□ 계속비 집행 : 없음

□ 예비비 지출

○ 2007년도 예비비 예산액은 397억 369만 2천원으로

- 지출결정액은 조직개편 신설부서 물품구입비 등 13건에 14억 8,328만 7천원이며
- 지출액은 9억 5,941만 4천원(64.7%)
- 이월액은 4억 8,878만 2천원(33.0%)
- 집행잔액은 3,509만 1천원(2.3%)이 발생되었음.

□ 채무부담 행위

(단위 : 천원)

사업명	승인일자	계약일자	채무부담행위 승인액	채무부담 행위액	비고
지방도 정비사업	'06.12.15	'07.4월~5월	10,000,000	10,000,000	1년거치 일시상환

- 2007년도 채무부담 행위는 지방도 정비사업 1건에
100억원임.

□ 수입대체경비 : 없음

3. 특별회계 결산

가. 세입세출결산 총괄

(단위 : 천원)

구분	예산 현액	세입결산액 (실제수납액)	세출결산액 (지출액)	잉여금 (이월액)
합계	504,377,268	498,738,624	413,657,945	85,080,679
공기업특별회계	277,743,693	273,408,904	216,315,367	57,093,537
지역개발기금	277,743,693	273,408,904	216,315,367	57,093,537
기타특별회계	226,633,575	225,329,720	197,342,578	27,987,142
충북과학대학교운영	6,958,689	7,097,458	5,959,260	1,138,198
의료급여기금	176,659,832	176,717,031	174,398,203	2,318,828
농어촌개발기금운용	16,703,009	16,779,491	15,684,049	1,095,442
학교용지부담금	19,853,897	19,592,283	252,133	19,340,150
광역교통시설부담금	6,458,148	5,143,457	1,048,932	4,094,524

- 공기업특별회계인 지역개발기금 특별회계의 예산현액은
2,777억 4,369만 3천원이며

- 세입결산액(수납액)은 2,734억 890만 4천원으로 예산현액 대비 98.4%
 - 세출결산액(지출액)은 2,163억 1,536만 7천원으로 예산현액 대비 77.9%
 - 잉여금(이월액)은 570억 9,353만 7천원으로 예산현액 대비 20.6%
- 기타특별회계인 충북과학대학운영 특별회계의 예산현액은 69억 5,868만 9천원이며
- 세입결산액(수납액)은 70억 9,745만 8천원으로 예산현액 대비 102.0%
 - 세출결산액(지출액)은 59억 5,926만원으로 예산현액 대비 85.6%
 - 잉여금(이월액)은 11억 3,819만 8천원으로 예산현액 대비 16.4%
- 의료급여기금 특별회계의 예산현액은 1,766억 5,983만 2천원이며
- 세입결산액(수납액)은 1,767억 1,703만 1천원으로 예산현액 대비 100.0%
 - 세출결산액(지출액)은 1,743억 9,820만 3천원으로 예산현액 대비 98.7%
 - 잉여금(이월액)은 23억 1,882만 8천원으로 예산현액 대비 1.3%
- 농어촌개발기금운용 특별회계의 예산현액은 167억 300만 9천원이며
- 세입결산액(수납액)은 167억 7,949만 1천원으로 예산현액 대비 100.5%
 - 세출결산액(지출액)은 156억 8,404만 9천원으로 예산현액 대비 93.9%
 - 잉여금(이월액)은 10억 9,544만 2천원으로 예산현액 대비 6.6%
- 학교용지부담금 특별회계의 예산현액은 198억 5,389만 7천원이며
- 세입결산액(수납액)은 195억 9,228만 3천원으로 예산현액 대비 98.7%

- 세출결산액(지출액)은 2억 5,213만 3천원으로 예산현액 대비 1.3%
- 잉여금(이월액)은 193억 4,015만원으로 예산현액 대비 97.4%임.

○ 광역교통시설부담금 특별회계의 예산현액은

64억 5,814만 8천원이며

- 세입결산액(수납액)은 51억 4,345만 7천원으로 예산현액 대비 79.6%
- 세출결산액(지출액)은 10억 4,893만 2천원으로 예산현액 대비 16.2%
- 잉여금(이월액)은 40억 9,452만 4천원으로 예산현액 대비 63.4%임.

나. 세입결산

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	과오납반환금	실제수납액	미수납액
합 계	504,377,268	502,148,990	56,951	498,738,624	3,410,366
지역개발기금	277,743,693	273,408,905	0	273,408,904	0
충북과학대학교운영	6,958,689	7,100,324	54,503	7,097,458	2,866
의료급여기금	176,659,832	176,717,030	0	176,717,031	0
농어촌개발기금운용	16,703,009	16,779,491	0	16,779,491	0
학교용지부담금	19,853,897	22,999,784	0	19,592,283	3,407,500
광역교통시설부담금	6,458,148	5,143,456	2,448	5,143,457	0

○ 2007회계년도 특별회계 세입결산 규모를 보면

지역개발기금 등 6개 특별회계의 예산현액은 5,043억 7,726만 8천원으로 징수결정액은 5,021억 4,899만원, 실제수납액은 4,987억 3,862만 4천원으로 징수결정액 대비 99.3%, 예산현액대비 98.9%의 수납률을 나타내고 있음.

○ 과오납반환금은 5,695만 1천원으로 세입확보에 세심한 주의가 필요함.

※ 충북과학대학교 운영 : 54,503천원, 광역교통시설부담금 2,448천원

○ 미수납액은 34억 1,036만 6천원으로 전액 다음연도로 이월하였음.

※ 충북과학대학교 운영 : 2,866천원, 학교용지부담금 3,407,500천원

다. 세출결산

(단위 : 천원)

구 분	예산 현액	지출원인 행 위 액	지 출 액	다음연도 이 월 액	집행잔액
합 계	504,377,268	413,657,945	413,657,945	0	90,719,323
지역개발기금	277,743,693	216,315,367	216,315,367	0	61,428,326
충북과학대 운영	6,958,689	5,959,260	5,959,260	0	999,429
의료급여기금	176,659,832	174,398,203	174,398,203	0	2,261,629
농어촌개발기금운용	16,703,009	15,684,049	15,684,049	0	1,018,960
학교용지부담금	19,853,897	252,133	252,133	0	19,601,764
광역교통시설부담금	6,458,148	1,048,933	1,048,933	0	5,409,215

○ 2007회계년도 특별회계 세출결산 규모를 보면

지역개발기금 등 6개 특별회계 예산현액은 5,043억 7,726만 8천원으로

- 지출액은 4,136억 5,794만 5천원으로 예산현액의 82%이며
- 집행잔액은 907억 1,932만 3천원으로 예산현액의 18%임.

○ 회계별 지출액 및 집행잔액(예산현액대비)은

- 지역개발기금 특별회계
 - 지출액은 2,163억 1,536만 7천원(77.9%),
 - 집행잔액은 614억 2,832만 6천원(22.1%)
- 충북과학대학운영 특별회계

- 지출액은 59억 5,926만원(85.6%),
 - 집행잔액은 9억 9,942만 9천원(14.4%)
 - 의료급여기금 특별회계
 - 지출액은 1,743억 9,820만 3천원(98.7%),
 - 집행잔액은 22억 6,162만 9천원(1.3%)
 - 농어촌개발기금운용관리 특별회계
 - 지출액은 156억 8,404만 9천원(93.9%),
 - 집행잔액은 10억 1,896만원(6.1%)
 - 학교용지부담금 특별회계
 - 지출액은 2억 5,213만 3천원(1.3%),
 - 집행잔액은 196억 176만 4천원(98.7%)
 - 광역교통시설부담금 특별회계
 - 지출액은 10억 4,893만 3천원(16.2%),
 - 집행잔액은 54억 921만 5천원(83.8%)임.
- 학교용지부담금 및 광역교통시설부담금 특별회계 집행잔액에 대한 사유설명이 필요하며, 정확한 소요판단으로 사장예산이 발생하지 않도록 하여야 할 것임.

4. 채권·채무결산

가. 채권 현재액

(단위:천원)

회 계 별	지난해말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액
합 계	372,174,814	169,694,272	50,518,524	491,350,562
일 반 회 계	49,252,564	7,560,223	4,929,020	51,883,767
특 별 회 계	322,922,250	162,134,049	45,589,504	439,466,795
- 지역개발기금	288,748,890	146,453,000	31,728,980	403,472,910
- 충북과학대학운영	920,000	0	0	920,000
- 농어촌개발기금	33,253,360	15,681,049	13,860,524	35,073,885

○ 2007년도말 채권현재액은 4,913억 5,056만 2천원으로

전년도말 현재액 3,721억 7,481만 4천원보다 1,191억 7,574만 8천원(32.0%)이 증가하였음.

- 일반회계는 전년도 492억 5,256만 4천원 보다 26억 3,120만 3천원(5.3%)이 증가된 518억 8,376만 7천원으로 이는 보증금채권인 전세보증금과 전화회선 예치금 등이 증액되었기 때문임.
- 특별회계는 전년도 3,229억 2,225만원 보다 1,165억 4,454만 5천원(36.1%)이 증가된 4,394억 6,679만 5천원으로,
 - 지역개발기금 특별회계가 전년도보다 1,147억 2,402만원(39.7%)이 증가한 4,034억 7,291만원으로 이는 융자금채권인 지역개발 융자금이 증액에 의한 것이고,
 - 충북과학대학운영 특별회계는 전년도와 같은 9억 2천만원으로, 이는 보증금채권인 전세보증금이 변동 없기 때문이며,
 - 농어촌개발기금 특별회계는 전년도보다 18억 2,052만 5천원 (5.5%)이 증가된 350억 7,388만 5천원으로 이는 융자금채권인 농어촌개발기금 융자금이 증액되었기 때문임.

나. 종류별 채권현황

(단위 : 천원)

회계별	합계	보증금 채권				융자금 채권				
		계	건물차 임차보증금	전세 보증금	전화 선예치금	계	학자금 융자금	농어촌 주택 융자금	지역 개발 융자금	농어 촌 개발 기 융자금
합계	491,350,562	4,086,568	1,194,000	2,881,800	10,768	487,263,994	8,763,479	39,953,720	403,472,910	35,073,885
일반회계	51,883,767	3,166,568	1,194,000	1,961,800	10,768	48,717,199	8,763,479	39,953,720	0	0
특별회계	439,466,795	920,000	0	920,000	0	438,546,795	0	0	403,472,910	35,073,885

- 채권현재액은 4,913억 5,056만 2천원으로 이중
- 보증금채권이 40억 8,656만 8천원으로 총채권 현재액의 0.8%이고
 - 일반회계 31억 6,656만 8천원(0.6%)
 - 특별회계 9억 2,000만원(0.2%)
 - 융자금채권은 4,872억 6,399만 4천원으로 총채권 현재액의 99.2%임.
 - 일반회계 487억 1,719만 9천원(9.9%)
 - 특별회계 4,385억 4,679만 5천원(89.3%)임.

다. 채무 현재액

(단위 : 천원)

구 분	지난해말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도말 현재액
합 계	666,192,155	146,749,455	142,256,210	670,685,400
일반회계	156,044,380	55,983,000	24,297,180	187,730,200
- 차입금	146,747,000	45,983,000	14,999,800	177,730,200
- 채무부담행위	9,297,380	10,000,000	9,297,380	10,000,000
공기업특별회계	340,267,775	80,766,455	57,349,630	363,684,600
- 지방채	340,267,775	80,766,455	57,349,630	363,684,600
기금	169,880,000	10,000,000	60,609,400	119,270,600
- 차입금	169,880,000	10,000,000	60,609,400	119,270,600

- 2007년도 채무현재액은 6,706억 8,540만원으로
 전년도말 현재액 6,661억 9,215만 5천원보다 44억 9,324만 5천원
 (0.7%)이 증가된 것으로 회계별로 보면
 - 일반회계가 전년도보다 316억 8,582만원(20.3%)이 증가된
 1,877억 3,020만원으로 이는 지방도확포장사업 등을 위한 차입금,
 지방도정비를 위한 채무부담행위액의 증가에 의한 것이고
 - 특별회계는 공기업특별회계로 전년도보다 234억 1,682만 5천원
 (6.9%)이 증가된 3,636억 8,460만원으로 이는
 지역개발기금 공채발행액 증가에 따른 것이며
 - 기금은 전년도보다 506억 940만원(29.8%)이 증가된
 1,192억 7,060만원으로 이는 소상공인육성자금을 위한
 지역개발기금 차입금임.

5. 재산결산

가. 공유재산증감 및 현재액

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액	당 해 년 도 증 감		당해연도말 현재액
		증	감	
합 계	843,559,217	259,870,664	120,656,671	982,773,211
행 정 재 산	734,757,523	178,757,535	95,543,954	817,971,105
- 공공용재산	159,237,330	102,804,552	19,718,361	242,323,522
- 공 용 재 산	522,554,341	75,952,983	75,825,593	522,681,731
- 기업용 재산	52,965,852	0	0	52,965,852
보 존 재 산	328,026	0	0	328,026
잡 종 재 산	108,473,668	81,113,129	25,112,717	164,474,080

- 2007년도말 공유재산 현재액은 9,827억 7,321만 1천원으로 전년도말 현재액 8,435억 5,921만 7천원보다 1,392억 1,399만 4천원(16.5%)이 증가된 것으로
- 행정재산은 전년도말 현재액 7,347억 5,752만 3천원보다 832억 1,358만 2천원(11.3%)이 증가된 8,179억 7,110만 5천원이고
 - 보존재산은 전년도와 같은 3억 2,802만 6천원이며
 - 잡종재산은 전년도말 현재액 1,084억 7,366만 8천원보다 560억 41만 2천원(51.6%)이 증가된 1,644억 7,408만원임.

나. 종류별 현황

(단위 : 천원)

종류별	전년도말 현재액	당 해 년 도 증 감		당해연도말 현재액
		증	감	
합 계	843,559,217	259,870,664	120,656,671	982,773,211
토 지	646,798,871	235,072,046	100,864,411	781,006,506
건 물	124,305,138	17,068,349	3,096,067	138,277,420
입목죽	18,400,393	0	16,638,686	1,761,707
공작물	0	513,742	0	513,742
기계기구	0	0	0	0
선 박	644,839	35,402	57,000	623,241
항공기	0	6,883,800	0	6,883,800
무체재산권	444,124	297,325	506	740,943
유가증권	52,965,852	0	0	52,965,852
용익물권	0	0	0	0

○ 종류별 재산현황을 보면

공유재산 총액 9,827억 7,321만 1천원 중

- 토 지 7,810억 650만 6천원(79.4%)
- 건 물 1,382억 7,742만원(14.0%)
- 입목죽 17억 6,170만 7천원(0.2%)
- 공작물 5억 1,374만 2천원(0.1%)
- 선 박 6억 2,324만 1천원(0.1%)
- 항공기 68억 8,380만원(0.7%)
- 무체재산권 7억 4,094만 3천원(0.1%)
- 유가증권 529억 6,585만 2천원(5.4%)임.

다. 물품증감 및 현재액

(단위 : 개/천원)

구분	정수	전년도말 보유	당해년도 증감실적						당 해 연도말 보유
			취 득			처 분			
			소계	구매	관리전환 양기 여타	소계	매각	관리전환 양기 여타	
수량	2008	1,604	356	151	205	172	48	124	1,788
가액	-	39,047,602	12,897,242	3,338,021	9,559,221	3,928,864	732,507	3,196,357	48,015,980

- 2007년도말 물품수량 및 현재액은
1,788개 480억 1,598만원으로 전년도말 1,604개 390억 4,760만 2천원보다 184개 89억 6,837만 8천원(23.0%)이 증가한 것으로
- 증감현황을 보면
 - 증가부분은
구매 151개 33억 3,802만 1천원, 관리전환 205개 95억 5,922만 1천원으로 356개 128억 9,724만 2천원이 증가하였고
 - 감소부분은
매각 48개 7억 3,250만 7천원, 관리전환 124개 31억 9,635만 7천원으로 172개 39억 2,886만 4천원이 감소하였음.

6. 금고결산

(단위 : 천원)

구분 회계별	세입결산	세출결산	채무 상환	세계잉여금	잉여금 처분내역		
					이 월 사업비	보조금 잔액	순세계 잉여금
계	2,641,955,983	2,369,455,645	0	272,500,338	76,036,273	2,679,270	193,784,794
일반회계	2,143,217,359	1,955,797,700	0	187,419,659	76,036,273	2,679,270	108,704,115
특별회계	498,738,624	413,657,945	0	85,080,679	0	0	85,080,679

- 2007년도 총수입 및 지출액 증명(도금고 발행)과 일치함.

II. 기금결산

가. 기금 운용현황

(단위 : 천원)

종류별	구분	전년도말 현재액	수납액	지출액	당해연도말 현재액
계		175,117,417	106,864,693	104,646,645	177,335,465
통합관리기금		0	11,150,312	0	11,150,312
지방채 상환기금		532,446	523,161	1,055,607	0
여성발전기금		2,948,091	913,801	3,842,382	19,510
기초생활보장기금		1,942,204	53,751	0	1,995,955
사회복지기금		16,019,685	969,807	112,034	16,877,458
식품진흥기금		8,285,031	1,888,575	3,971,533	6,202,073
충북과학대학장학기금		45,394	313,608	314,965	44,037
중소기업육성기금		117,073,541	79,557,318	85,449,509	111,181,350
농촌전문인력육성기금		3,383,977	374,241	161,177	3,597,041
문화예술진흥기금		11,694,712	1,425,093	674,832	12,444,973
청소년육성기금		240,068	218,011	15,000	443,079
재난관리기금		12,952,268	3,144,586	6,050,647	10,046,207
투자진흥기금		-	3,000,164	0	3,000,164
환경보전기금		-	3,332,264	2,998,959	333,305

○ 2007년도 현재 설치·관리하고 있는 기금은

통합관리기금 등 14개 기금으로 전년도말 현재액 1,751억 1,741만

8천원에서 당해연도에 1,068억 6,469만 3천원을 수납하고,
1,046억 4,664만 5천원을 지출하여 당해연도말 현재액은
1,773억 3,546만 5천원임.

○ 기금별로 보면

- 통합관리기금은 2007년도에 처음 시행한 년도로서
111억 5,031만 2천원을 수납 하였음.
- 지방채상환기금은 전년도말 5억 3,244만 6천원에서
당해연도에 5억 2,316만 1천원을 수납하고
10억 5,560만 7천원을 지출(통합관리기금으로 예탁)하여
당해연도말 현재액은 0원임.
- 여성발전기금은 전년도말 29억 4,809만 1천원에서
당해연도에 9억 1,380만 1천원을 수납하고
38억 4,238만 2천원을 지출(여성단체보조 및 통합관리기금)
예탁하여 당해연도말 현재액은 1,951만원임.
- 기초생활보장기금은 전년도말 19억 4,220만 4천원에서
당해연도에 5,375만 1천원을 수납하고, 지출은 없으며
당해연도말 현재액은 19억 9,595만 5천원임.
지출액이 없는 것에 대하여는 설명이 필요함.
- 사회복지기금은 전년도말 160억 1,968만 6천원에서
당해연도에 9억 6,980만 7천원을 수납하고
1억 1,203만 4천원을 지출(이재민 긴급구호 재해구호물품구입 등)하여
당해연도말 현재액은 168억 7,745만 8천원임.

- 식품진흥기금은 전년도말 82억 8,503만 1천원에서 당해연도에 18억 8,857만 5천원을 수납하고 39억 7,153만 3천원을 지출(시설개선 용자사업, 통합관리기금 예탁)하여 당해연도말 현재액은 62억 207만 3천원임.

- 충북과학대학 장학기금은 전년도말 4,539만 4천원에서 당해연도에 3억 1,360만 8천원을 수납하고 3억 1,496만 5천원을 지출(장학금 지급)하여 당해연도말 현재액은 4,403만 7천원임.

- 중소기업육성 기금은 전년도말 1,170억 7,354만 1천원에서 당해연도에 795억 5,731만 8천원을 수납하고 854억 4,950만 9천원을 지출(용자 및 차입금 상환)하여 당해연도말 현재액은 1,111억 8,135만원임.

- 농촌전문인력육성 기금은 전년도말 33억 8,397만 8천원에서 당해연도에 3억 7,424만 1천원을 수납하고 1억 6,117만 7천원을 지출(농업인단체 보조)하여 당해연도말 현재액은 35억 9,704만 1천원임.

- 문화예술진흥 기금은 전년도말 116억 9,471만 2천원에서 당해연도에 14억 2,509만 3천원을 수납하고 6억 7,483만 2천원을 지출(문화예술활동 지원)하여 당해연도말 현재액은 124억 4,497만 3천원임.

- 청소년육성 기금은 전년도말 2억 4,006만 8천원에서 당해연도에 2억 1,801만 1천원을 수납하고

1,500만원을 지출(산업체근로청소년 장학금)하여

당해연도말 현재액은 4억 4,307만 9천원임.

- 재난관리기금은 전년도말 129억 5,226만 8천원에서 당해연도에 31억 4,458만 6천원을 수납하고 60억 5,064만 7천원을 지출(재난관리사업, 통합관리기금 예탁)하여 당해연도말 현재액은 100억 4,620만 7천원임.
- 투자진흥기금은 2007년도에 처음 시행연도로 당해연도에 30억 16만 4천원을 수납하여, 지출은 없으며 당해연도말 현재액은 30억 16만 4천원임.
- 환경보전기금은 2007년도에 처음 시행연도로 당해연도에 33억 3,226만 4천원을 수납하고 29억 9,895만 9천원을 지출(자연환경재원 조달, 통합관리기금 예탁)하여 당해연도말 현재액은 3억 3,330만 5천원임.

나. 기금운용 명세

< 수입 >

(단위 : 천원)

구분	계	자치단체 출연금	국고 보조금	융자 회수금	이자 수입	예치금 수	기타 (과징금, 과태료등)
계	281,982,110	18,370,200	310,000	67,893,818	5,496,457	186,224,772	3,686,863
통합관리 기금	11,150,312				42,958	11,107,354	
지방채 상환기금	1,055,607	500,000			23,161	532,446	
여성발전 기금	3,861,892	500,000			413,801	2,948,091	
기초생활 보장기금	1,995,955			41,914	11,837	1,942,204	
사회복지 기금	16,989,492	300,000			669,537	16,019,685	270
식품진흥 기금	10,173,606			1,501,337	217,531	8,285,031	169,707
충북과학 대학장학 기금	359,002	140,000			648	45,394	172,960
중소기업 육성기금	196,630,859	10,000,000		66,350,567	3,206,751	117,073,541	
농촌전문 인력육성 기금	3,758,219	200,000			149,232	3,383,978	25,009
문화예술 진흥기금	13,119,805	772,200	310,000		342,893	11,694,712	
청소년 육성기금	458,079	200,000			16,502	240,068	1,509
재난관리 기금	16,096,854	2,758,000			386,586	12,952,268	
투자진흥 기금	3,000,164	3,000,000			164		
환경보전 기금	3,332,264				14,856		3,317,408

〈 지 출 〉

(단위 : 천원)

구 분	계	고유목적 사업비	용자금	차입금 환	예치금	예탁금	기 타
계	281,982,110	6,076,799	19,352,500	68,090,009	177,315,954	11,107,354	39,494
통합관리 기금	11,150,312				11,150,312		
지방채 상환기금	1,055,607					1,055,607	
여성발전 기금	3,861,892	141,282				3,701,100	19,510
기초생활 보장기금	1,995,955				1,995,955		
사회복지 기금	16,989,492	112,034			16,877,458		
식품진흥 기금	10,173,606	458,549	1,993,000		6,202,073	1,500,000	19,984
충북과학 대학장학 기금	359,002	314,965			44,037		
중소기업 육성기금	196,630,859		17,359,500	68,090,009	111,181,350		
농촌전문 인력육 성기금	3,758,219	161,178			3,597,041		
문화예술 진흥기금	13,119,805	674,832			12,444,973		
청 소 년 육성기금	458,079	15,000			443,079		
재난관리 기금	16,096,854	2,200,000			10,046,207	3,850,647	
투자진흥 기금	3,000,164				3,000,164		
환경보전 기금	3,332,264	1,998,959			333,305	1,000,000	

○ 기금운용 내역을 보면

- 수입에서 총수입액은 2,819억 8,211만원으로
 - 자치단체출연금 183억 7,020만원(6.5%)
 - 국고보조금 3억 1,000만원(0.1%)
 - 용자회수금 678억 9,381만 8천원(24.1%)
 - 이자수입 54억 9,645만 7천원(2.0%)
 - 예치금회수 1,862억 2,477만 2천원(66.0%)
 - 기타(과징금, 과태료 등) 36억 8,686만 3천원(1.3%)임.

- 지출에서 총지출액은 2,819억 8,211만원으로
 - 고유목적사업비 60억 7,679만 9천원(2.2%)
 - 용자금 193억 5,250만원(6.9%)
 - 차입금상환 680억 9,000만 9천원(24.1%)
 - 예치금 661억 3,460만 4천원(23.4%)
 - 예탁금 1,222억 8,870만 4천원(43.4%)
 - 기 타 3,949만 4천원(0%)임.

○ 「충청북도 통합관리기금 설치 및 운용조례」 제 7조의 규정에 의거 각 기금의 여유자금은 통합관리기금에 예탁하도록 규정되어 있지만 13개 기금 중 지방채상환기금 등 5개 기금만 예탁하고 있음.

- 지방채상환기금 10억 5,560만 7천원
- 여성발전기금 37억 110만원
- 식품진흥기금 15억원
- 재난관리기금 38억 5,064만 7천원
- 환경보전기금 10억원 등 총 111억 735만 4천원이 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.
- 그러나, 일부 기금은 주요항목 지출금액 변경에 따른 기금결산보고서에 명시하도록 규정하고 있는 사항이 이행되지 않았음.

< 기금변경 내역 >

(단위 : 천원)

기 금 명	주요지출금액 변경			증감율 (%)	결 산 보 고 서 명 시 여 부
	당 초	변 경	증감액		
통합관리기금	11,106,707	11,150,312	43,605	0.4	부
지방채상환기금	1,055,607	1,055,607	-	-	부
여성발전기금	3,858,936	3,861,892	2,956	0.1	부
기초생활보장기금	1,883,657	1,995,955	112,298	6.0	부
사회복지기금	16,964,264	16,989,492	25,228	0.1	부
식품진흥기금	9,819,383	10,173,606	354,223	3.6	여
충북과학 대학장학기금	289,177	359,002	69,825	24.1	여
중소기업육성기금	182,037,027	196,630,859	14,593,832	8.0	여
농촌전문인력육성기금	3,735,888	3,758,219	22,331	0.6	부
문화예술진흥기금	13,145,999	13,119,805	△26,194	△0.2	여
청소년육성기금	462,650	458,079	△4,571	1.0	부
재난관리기금	16,039,198	16,096,854	57,656	0.4	부
투자진흥기금	3,000,000	3,000,164	164	-	부
환경보전기금	3,531,753	3,332,264	△199,489	△5.6	부

Ⅲ. 예비비 지출

(단위 : 천원)

지출결정일	사업명	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액	지출사유
총계	13건	1,483,287	959,414	488,782	35,091	
	일반회계	1,483,287	959,414	488,782	35,091	
1. 3	조직개편 신설부서 물품구입비	77,915	76,722		1,193	'07.1.1 조직개편에 따른 집기구입비
2.13	조류인플루엔자 살처분농가 지원	46,150	46,150		0	농림부 생계안정 자금지원에 따른 도비부담금
4.13	중국 흑룡강성공무원 새마을운동 교육	8,440	8,440		0	교육일정 변경에 따른 교육경비지원
"	"	1,980	1,980		0	"
5.15	강풍피해 재해복구비 ('07.3.4-3.8)	2,370	2,370		0	중앙안전대책본부 복구계획에 따른 도비부담금
5.29	강풍피해 재해복구비 ('07.3.28)	80,820	80,820		0	농업시설물(농작물) 복구비 신속지원
"	"	6,450	6,450		0	"
6. 8	과수원 갈색여치떼 긴급방제비	30,000	30,000		0	과수피해 최소화 및 확산방지
7. 9	부당이득금 배상금	18,330	18,329		1	부당이득금 반환소송 강제조정에 따른 배상 및 미불용지 매입
"	미불용지 매입비	239,332	239,332		0	"
8.28	집중호우 피해복구비 ('07.8.4~10)	405,000	105,000	300,000	0	호우피해 공공시설물의 실시설계 용역비
"	"	215,000	66,198	148,802	0	"
"	"	30,000	26,500		3,500	사방사업 발주를 위한 실시설계비
"	"	16,000	14,020	1,980	0	호우피해 공공시설물의 실시설계 용역비
9.12	첨단의료복합단지 유치방안 연구용역	40,000	0	38,000	2,000	오송 유치를 위한 대응 용역비
9.28	교통사고 구상금 (지방도 583호선)	15,000	15,000		0	지방도상 교통사고 구상금
10. 2	장천도로법면 보수공사	230,000	202,280		27,720	집중호우 태풍으로 지방도 599호선 추가낙석 피해방지
11. 5	화재로 인한 전기 배전반 복구	20,000	19,323		677	화재로 전소된 전기배전반 복구
12.10	교통사고 구상금 (지방도 505호선)	500	500		0	지방도상 교통사고 구상금

- 2007년도 일반회계 예비비 예산액은 397억 369만 2천원(예산현액대비 1.5%)이며
 - 지출결정액은 14억 8,328만 7천원으로
 - 지출액은 9억 5,941만 4천원으로 지출결정액 대비 64.7%
 - 이월액은 4억 8,878만 2천원으로 지출결정액 대비 32.9%
 - 집행잔액은 3,509만 1천원으로 지출결정액 대비 2.4%임.

 - 지출액 및 이월액은 14억 4,819만 6천원으로 내역을 보면
 - 강풍·집중호우 피해복구비에 대한 지출액 및 이월액이 9억 5,442만원으로 65.9%이며
 - 조류인플루엔자 살처분 농가지원·과수원 갈색여치떼 긴급방제비 7,615만원으로 5.3%
 - 조직개편 신설부서 물품구입비 7,672만 2천원으로 5.3%
 - 부당이득금 반환소송 강제조정예 따른 배상 및 미불용지 매입비 2억 5,766만 1천원으로 17.8%
 - 기타 8,324만 3천원으로 5.7%임.

 - 집행잔액은 3,509만 1천원으로
 - 조직개편 신설부서 물품구입비 119만 3천원, 집중호우피해복구 350만원, 첨단의료복합단지 유치방안 연구용역 200만원, 장천도로법면 보수공사 2,772만원, 화재로 인한 전기배전반 복구 67만 7천원임.

 - 예비비 이월액 4억 8,878만 2천원중 8월 28일 지출결정한 집중호우 피해복구 실시설계 이월액 4억 5,078만 2천원과 9월 12일 지출결정한 첨단의료복합단지 유치방안 연구용역비 이월액 3,800만원에 대하여는 설명이 필요함.
- ※ 특별회계 예비비 지출은 없음.