

2009. 7. 13(월) 16:00
제1차 산업경제위원회

2008회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출

검 토 보 고 서

- 농업기술원 소관 -



산업경제위원회
전문위원

I. 세입 결산

1. 일반회계

2008회계연도 세입결산내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	전년도 이월액 ②	예산현액 ③ (①+②)	징수결정액 ④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥ (④-⑤)	다음년도 이월액
계	10,272,910	-	10,272,910	10,355,405	10,352,076	3,329	3,329
세외수입	170,143	-	170,143	252,638	249,309	3,329	3,329
보조금	10,102,767	-	10,102,767	10,102,767	10,102,767	-	-

2. 부서별 내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	전년도 이월액 ②	예산현액 ③ (①+②)	징수결정액 ④	수납액 ⑤	미수납액 ⑥ (④-⑤)	다음년도 이월액
농업기술원	10,272,910	-	10,272,910	10,355,405	10,352,076	3,329	3,329

농업기술원 소관 2008년도 일반회계 세입결산은 102억 7,291만원의 예산액으로 세외수입 1억 7,014만원, 보조금 101억 277만원이고, 103억 5,541만원이 징수결정 되었으며 103억 5,208만원이 수납되고 333만원이 미수납되어 다음연도로 이월되었음

II. 세출 결산

1. 일반회계

2008회계연도 세출결산내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	예산성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행액 ⑥ (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	정 응	이 체				
농업기술원	25,510,542	-	148,326	-	-	25,658,868	23,983,819	822,985	852,064

농업기술원 소관 2008년도 일반회계 세출결산은 255억 1,054만원의

예산액과 1억 4,833만원의 예비비사용으로 예산현액 256억 5,887만원의 93.5%인 239억 8,382만원이 지출되고 8억 2,299만원이 이월되고 8억 5,206만원이 집행잔액으로 발생하였음.

2. 예비비 지출

(단위 : 천원)

지출건수	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액
1건	148,326	148,325	-	1

예비비는 지난 2006년 인공곤충 생태원 연못에서 발생한 영아 익사사고에 대한 배상금으로 1억 4,833만원을 집행하였으나 설명이 필요함

3. 기금운용

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 현재액 (E)=(A+B)
		계(B)=(C-D)	수납액(C)	지출액(D)	
농촌전문인력육성기금	3,597,041	408,373	596,969	188,596	4,005,414

○ 농촌전문인력육성기금은 전년도말 현재액 35억 9,704만원에 당해연도 증감액 4억 837만원을 합한 40억 541만원이 당해 연도말 현재액임.

Ⅲ. 검토의견

1. 부서별 집행현황

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	예산성립후증감②			예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행잔액 (③-④-⑤)	
		전년도 이월	예비비 지출	전용					
계	25,510,542	-	148,326	-	25,658,868	23,983,819	822,985	852,064	3.3%
농업기술원	22,004,141	-	148,326	-	22,152,467	20,694,176	813,373	644,918	2.9%
포도연구소	958,632	-	-	-	958,632	893,373	-	65,259	6.8%
마늘연구소	903,185	-	-	-	903,185	841,972	-	61,213	6.8%
채소연구소	1,046,755	-	-	-	1,046,755	996,442	9,612	40,701	3.9%
잠사시험장	597,829	-	-	-	597,829	557,856	-	39,973	6.7%

○ 2008년도 농업기술원 소관 예산집행 잔액은 예산현액 대비 3.3%인 8억 5,206만원으로서 2007년도의 집행잔액 4억 1,803만원보다 103.8% 증가한

것으로 신중한 계획수립과 검토를 통하여 집행에 철저를 기해야 할 것으로 판단됨

2007, 2008년 집행 잔액

(단위 : 천원)

구 분	2007년			2008년		
	예산현액	집행잔액	%	예산현액	집행잔액	%
계	21,665,861	418,034	1.9%	25,658,868	852,064	3.3%
농업기술원	1,988,720	18,133	0.9%	22,152,467	644,918	2.9%
포도연구소	1,045,859	25,108	2.4%	958,632	65,259	6.8%
마늘연구소	899,120	20,312	2.3%	903,185	61,213	6.8%
채소연구소	1,071,916	31,210	2.9%	1,046,755	40,701	3.9%
잠사시험장	585,067	17,386	3.0%	597,829	39,973	6.7%

2. 원인별 현황

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별 내 역					비 고
		계획변경 등 취소	예산절감	예산집행 잔액	보 조 금 집행잔액	예비비	
계	852,064	-	69,572	772,985	9,507	-	
농업기술원	644,918	-	50,401	585,010	9,507	-	
포도연구소	65,259	-	2,728	62,531	-	-	
마늘연구소	61,213	-	4,465	56,748	-	-	
채소연구소	40,701	-	9,644	31,057	-	-	
잠사시험장	39,973	-	2,334	37,639	-	-	

- 집행 잔액을 원인별로 보면 총 잔액 8억 5,206만원 중 8.2%인 6,957만원이 예산절감이고, 90.7%인 7억 7,299만원이 예산집행 잔액(낙찰잔액)등으로 발생하였음.

3. 이월액 현황

명시이월 사업내역

(단위 : 천원)

소관부서	사업명	이월금액	이월사유
합계	2건	813,373	
농업기술원	농촌지도기반 조성 (시설비)	805,993	사업기간 부족으로 연내완공 불가
	농촌지도기반 조성 (감리비)	7,380	사업기간 부족으로 연내완공 불가

사고이월 사업내역

(단위 : 천원)

소관부서	사업명	이월금액	이월사유
농업기술원 채소연구소	지역연구기반 조성	9,612	외자물품 주문제작으로 사업기간 부족

- 2008년도 이월사업을 보면 명시이월 및 사고이월 사업 총 3건에 8억 2,299만 원임

4. 농촌전문인력 육성기금 결산

가. 기금운용 내역

 수입

(단위 : 천원)

계	자치단체 출연금	국고 보조금	융자회수금 (이자포함)	이자수입	예치금회수	기타 (과징금, 과태료등)
4,194,010	400,000	-	-	168,244	3,597,041	28,725

지출

(단위 : 천원)

계	고유목적 사업비	융자금	인건비	물건비	차입금 상환	예치금	예탁금	기타
4,194,010	188,595	-	-	-	-	4,005,415	-	-

- 농촌전문인력육성기금은 충청북도 농촌전문인력 육성기금 설치 및 운영 관리 조례에 의거 농업인 단체별 농업과 생활기술 향상을 위한 교육훈련, 농촌생활개선과 환경보전활동, 선진농업기술 습득, 조직 활성화를 위한 사업비로 지원되는 기금으로,
- 농촌 전문인력 육성기금은 총 수입 41억 9,401만원을 고유목적사업비 1억 8,860만원, 예치금 40억 541만원 등으로 지출하였음.

나. 기금 결산 내역

수입결산

(단위 : 천원)

수입계획액		징 결 수 정 액 B	수 납 액 C	비율(%)		미 수 납 액 B-C	미 수 납 액 처 리 D
당초	수정(A)			C/A	C/B		
3,972,190	4,194,010	4,194,010	4,194,010	100	100	-	-

지출결산

(단위 : 천원)

지출계획액		지 출 계 획 액 B	지 출 액 C	다 음 연 도 이 월 액 D	비 고
당초	수정(A)				
3,972,190	4,194,010	4,194,010	4,194,010	-	

- 농촌전문인력육성기금 수입 및 지출에 관한 결산은 지출계획 현액을 전액 지출하고 다음연도 이월액이 없는 것으로 보아 결산상 특별한 문제가 없는 것으로 판단됨.