

2010. 9. 6(월) 14:00  
제1차 산업경제위원회

2009회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출  
**검 토 보 고 서**

- 농정국 소관 -



산업경제위원회  
전문위원

# I. 세입 결산

## 1. 일반회계

### 2009회계연도 세입결산내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	전년도 이월액 ②	예산현액 ③ (①+②)	징수결정액 ④	수납액 ⑤	미수납액	결손 처분	이월액
계	290,164,541	-	290,164,541	290,043,406	290,001,079	42,327	8,056	34,271
세외수입	6,423,715	-	6,423,715	6,534,607	6,492,280	42,327	8,056	34,271
지방교부세	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	-	-
보조금	282,740,826	-	282,740,826	285,508,799	282,508,799	-	-	-

## 2. 부서별내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	전년도 이월액 ②	예산현액 ③ (①+②)	징수결정액 ④	실제수납액 ⑤	미수납액	결손 처분	이월액
계	290,164,541	-	290,164,541	290,043,406	290,001,079	42,327	8,056	34,271
농업정책과	94,378,856	-	94,378,856	94,408,657	94,408,657	-	-	-
농산지원과	80,650,503	-	80,650,503	81,243,843	81,243,843	-	-	-
원예유통식품과	13,651,666	-	13,651,666	13,654,548	13,654,548	-	-	-
축 산 과	18,112,645	-	18,112,645	18,073,266	18,038,995	34,271	-	34,271
산림녹지과	81,901,581	-	81,901,581	81,896,436	81,896,436	-	-	-
산림환경연구소	235,403	-	235,403	322,261	314,205	8,056	8,056	-
축산위생연구소	1,074,908	-	1,074,908	245,497	245,497	-	-	-
농산사업소	124,425	-	124,425	172,155	172,155	-	-	-
내수면연구소	34,554	-	34,554	26,743	26,743	-	-	-

농정국 소관 2009회계연도 일반회계 세입결산은 2,901억 6,454만원의 예산현액으로 세외수입 64억 2,371만원, 지방교부세 10억원, 보조금 2,827억 4,083만원이고, 2,900억 4,341만원이 징수결정 되었으며 2,900억 108만원이 수납되고 4,233만원이 미수납되어 806만원은 결손처분, 3,427만원은 다음연도로 이월되었음.

## II. 세출 결산

### 1. 일반회계

#### 2009회계연도 세출결산내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	예산성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	이체				
농정국	376,913,203	4,911,187	2,882	-	-	381,827,272	379,544,537	731,234	1,551,501

농정국 소관 2009회계연도 일반회계 세출결산은 3,769억 1,320만원의 예산액과 전년도 이월사업비 49억 1,119만원 및 예비비 288만원 등을 합한 3,818억 2,727만원의 예산현액 중 99.4%인 3,795억 4,454만원이 지출되고 2010회계연도로의 이월액은 7억 3,123만원이며, 집행잔액은 15억 5,150만원임.

### 2. 부서별 집행내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	예산성립 후 증감②			예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행잔액 (③-④-⑤)	
		전년도 이월	예비비 지출	이체					
계	376,913,203	4,911,187	2,882	-	381,827,272	379,544,537	731,234	1,551,501	0.4%
농업정책과	113,878,536	-	-	-	113,878,536	113,789,850	-	88,686	0.1%
농산지원과	93,654,583	-	-	-	93,654,583	93,654,407	-	176	-
원예유통식품과	25,794,220	-	-	-	25,794,220	25,765,125	-	29,095	0.1%
축산과	26,721,452	4,492,947	-	-	31,214,399	29,749,596	705,234	759,569	2.4%
산림복지과	75,562,191	-	-	-	75,562,191	75,310,177	-	252,014	0.3%
산림환경연구소	31,512,071	258,240	2,882	-	31,773,193	31,520,298	-	252,895	0.8%
축산위생연구소	6,011,808	160,000	-	-	6,171,808	6,042,882	-	128,926	2.1%
농산사업소	2,138,412	-	-	-	2,138,412	2,110,764	-	27,648	1.3%
내수면연구소	1,639,930	-	-	-	1,639,930	1,601,438	26,000	12,492	0.8%

- 농정국 소관 총 집행 잔액은 예산현액의 0.4%인 15억 5,150만원으로서 전년도 보다 6.9%인 1억 450만원이 감소하였음.

### 2008, 2009년 집행 잔액 현황

(단위 : 천원)

구 분	2008년			2009년		
	예산현액	집행잔액	%	예산현액	집행잔액	%
계	347,430,861	1,655,996	0.5%	381,827,272	1,551,501	0.4%
농업정책과	105,165,348	71,835	0.1%	113,878,536	88,686	0.1%
농산지원과	101,532,153	212,675	0.2%	93,654,583	176	-
원예유통식품과	27,922,053	127,999	0.5%	25,794,220	29,095	0.1%
축 산 과	19,880,645	66,159	0.3%	31,214,399	759,569	2.4%
산림녹지과	57,939,087	296,788	0.5%	75,562,191	252,014	0.3%
산림환경연구소	25,058,868	351,207	1.4%	31,773,193	252,895	0.8%
축산위생연구소	6,376,043	382,904	6.0%	6,171,808	128,926	2.1%
농산사업소	2,081,053	63,026	3.0%	2,138,412	27,648	1.3%
내수면연구소	1,475,611	83,403	5.7%	1,639,930	12,492	0.8%

- 농정국 소관 총 집행 잔액은 예산현액 대비 0.4%인 15억 5,150만원으로서 2008년도 집행 잔액 0.5%보다 다소 감소한 것으로, 예산을 효율적으로 집행하기위해 노력한 것을 알 수 있음.
- 다만, 일부부서에서 2%이상의 집행 잔액이 발생한 것은 좀더 노력해야 할 부분으로 사료됨.
- 앞으로도 현재와 같은 0.4%이하의 집행 잔액 비율을 지속적으로 유지하여 예산이 사장되는 일이 없도록 예산수립 및 집행에 최선을 다해주길 바람.

## 3. 원인별 현황

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별 내 역					비 고
		계획변경 취소 등	예산절감	예산집행 잔액	보 조 금 집행잔액	예비비	
계	1,551,501	520,202	97,855	549,743	383,701	-	
농업정책과	88,686	18,500	-	25,066	45,120	-	
농산지원과	176	-	-	176	-	-	
원예유통식품과	29,095	8,660	-	20,435	-	-	
축 산 과	759,569	281,867	-	178,602	299,100	-	
산림녹지과	252,014	202,175	-	21,910	27,929	-	
산림환경연구소	252,895	9,000	97,855	135,742	10,298	-	
축산위생연구소	128,926	-	-	127,682	1,244	-	
농산사업소	27,648	-	-	27,648	-	-	
내수면연구소	12,492	-	-	12,482	10	-	

- 집행 잔액을 원인별로 보면 총 잔액 15억 5,150만원 중 33.5%인 5억 2,020만원이 계획변경 등 취소, 예산절감이 6.3%인 9,786만원, 예산집행잔액이 35.4%인 5억 4,974만원, 보조금 집행잔액이 3억 8,370만원임.
- 5개 부서의 계획변경 등 집행사유 미발생 5억 2,020만원은 예산 수립시의 추진계획에서부터 세밀한 분석이 필요하다고 판단되며,
- 소액의 예산이라도 사장되는 부분이 없이 예산을 효율적으로 집행할 수 지속적인 관심과 노력하는 자세가 필요하다고 사료됨.

#### 4. 예산전용

(단위 : 천원)

소관부서	사 업 명	전용금액		전용사유
		감액	증액	
합 계	2건			
축산위생 연구소	인력운영비 (수당)	326		인사이동에 따른 인원증가
	인력운영비 (특정업무수행활동비)		326	
축산위생 연구소	인력운영비 (수당)	888		인사이동에 따른 인원증가
	인력운영비 (직급보조비)		888	

- 예산전용은 과목내에서 전용임으로 가능한 사항이나, 최소화 하여야 할 것으로 판단됨.

#### 5. 예비비 지출

(단위 : 천원)

부서명	지출결정액	지출액	지출일자	사유
산림환경연구소	2,882	2,234	2009. 10. 14	'09.7.11-7.15.호우 피해시설 조기복구

2009회계연도 예비비 지출은 산림환경연구소의 호우피해시설 조기복구로 1건 지출 되었음.

#### 6. 이월액 현황

명시이월 사업내역

(단위 : 천원)

소관부서	사 업 명	이월금액	이월사유
합 계	2건	76,000	
축산과	미꾸라지 종묘보급	50,000	절대공기 부족
내수면 연구소	수산물동물질병방역 물품취득	26,000	조달청 내자물품 구입에 따른 기한부족

사고이월 사업내역

(단위 : 천원)

소관부서	사업명	이월금액	이월사유
합계	5건	655,234	
축산과	육품정육우광역클러스터	180,000	공동법인 자부담 출자지연
축산과	친환경축산클러스터사업	420,000	공동법인 자부담 출자지연
축산과	축산종합지도지원사업	20,000	사업기간 부족
축산과	내수면연구소 남부지소 건립 (시설비)	31,454	동절기 공사중지로 인한 사업기간 부족
축산과	내수면연구소 남부지소 건립 (시설부대비)	3,780	동절기 공사중지로 인한 사업기간 부족

- 2009회계연도 이월사업을 보면 명시이월 및 사고이월 사업 총 7건에 7억 3,123만원으로서 2008년도의 12건 49억 1,119만원에 비해 건수 및 금액에서 감소하였음.

7. 특별회계

<세입>

(단위 : 천원)

회계별	예산현액 ①	징수결정액 ②	수납액 ③	비율		불납 결손액	미수납 액
				①/③	②/③		
농어촌개발기금	13,548,777	13,566,433	13,566,433	99.9%	100%	-	-

<세출>

(단위 : 천원)

회계별	예산현액 ①	지출원인 행위액 ②	지출		집행잔액
			금액	비율 ②/①	
농어촌개발기금	13,548,777	10,640,748	10,640,748	78.5%	2,908,029

- 농어촌개발기금의 운용은 지역실정에 맞는 농축수산물의 유통안정과 농어촌 소득개발을 위하여 융자 지원함으로써 농업 경쟁력 제고를 위하여 운용하는 기금이므로, 향후에는 더욱 더 농어민의 자금지원을 위한 노력으로 집행 잔액을 축소하는 것이 필요하다고 사료됨.

## 8. 남북농업교류 협력기금 결산

(단위 : 천원)

구 분	전년도말현재액 (A)	당4해연도 증감액			당해연도말 현재액 (E)=(A+B)
		계(B)=(C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
남북농업교류협력기금	-	402,732	402,732	-	402,732

- 남북농업교류 협력기금은 충청북도와 북한과의 농업교류협력사업에 소요되는 경비의 충당을 위하여 2009년도에 설치하였으나 남북관계 악화로 실질적으로 사용되지는 못함

## 9. 채권현재액

(단위 : 천원)

소관부서	구 분	당해연도말 현재액			
		합계	일반회계	특별회계	기금
농업정책과	농어촌소득개발 융자금	34,159,916	-	34,159,916	-

- 채권현재액은 농업정책과의 특별회계 341억 5,992만원으로 농어촌 소득개발을 위하여 농어업인 및 생산자단체, 법인체 등에 대한 융자금임

### Ⅲ. 검토의견

- 농정국 소관 2009회계연도 집행 잔액이 전년도 보다 다소 감소한 것으로 보아 예산을 합리적으로 편성하고 집행하여 불용액이 최소화 되도록 건전하게 재정을 운영한 것으로 판단되나,
  - 다만, 다음 사항에 대하여는 자세한 설명이 필요함
    - 세입결산중 과오납반환액 발생사유(결산서 20쪽, 25쪽)
    - 세입결산중 지난연도 수입을 예산에 계상하지 않은 사유(결산서 23쪽)
    - 마필산업육성사업의 국고보조금 전액 미집행사유(결산서 130쪽)
    - 육품정육우광역클러스터사업과 친환경클러스터 사업의 사고이월 사유(결산서 287쪽)
    - 남북농업교류협력기금의 보통예금 예치사유(결산검사의견서 44쪽)
    - 남북농업교류협력기금의 통합관리기금 미예탁사유(결산검사의견서 45쪽)

## 2009회계연도 사업별 불용내역 (80%이상)

(단위 : 원 / %)

부서별	사업명	예산현액	지출액	이월액	집행잔액	불용율	사유
	계	714,480,000	7,636,000	-	706,844,000		
원예유통 식품과	안면도 국제 꽃 박람회 행사지원 (행사실비보상금)	3,000,000	0	0	3,000,000	100	*조직위원회에서 공연단체에 실비 보상금 지급으로 예산미집행
축산과	마필산업육성	378,300,000	0	0	378,300,000	100	과산군 지방비 미확보
“	축산물브랜드전시회	76,000,000	0	0	76,000,000	100	신종플루발생으로 행사취소
“	가축개량	47,500,000	7,511,000	0	39,989,000	84	한우고급육경진대회 집행잔액 및 신종플루 발생으로 젓소경진 대회 취소
“	내수면어업인 해외연수	4,050,000	0	0	4,050,000	100	신종플루 발생으 로 취소
산림 녹지과	벌채운재로시설지원	189,000,000	0	0	189,000,000	100	한미FTA 미비준
“	임업후계자 교육여비	600,000	0	0	600,000	100	교육기관의 교육과정 미실시
“	청풍명월 소나무지킴이교육비	3,000,000	125,000	0	2,875,000	95	신종플루로 인한 참여우려로 교육미실시
산림환경 연구소	흑룡강성 교류추진	9,000,000	0	0	9,000,000	100	흑룡강성 사정으로 인한 방문 취소
“	산림용종자시험 연구실운영(공공 운영비)	630,000	0	0	630,000	100	종자은행운영저 온저장고 유지비로 저온저장고 미고장
“	산불방지(보조) (포상금)	2,000,000	0	0	2,000,000	100	산불 미발생으로 인한 포상금 미지급
“	도유림관리(기타 보상금)	500,000	0	0	500,000	100	도유림관련 사법사 건 미발생으로 인 한 보상금 미지급
“	숲생태관리 (행사실비보상금)	600,000	0	0	600,000	100	숲생태관리인 교 육 미실시에 따른 보상금 미지급
“	수해복구사업 (시설부대비)	300,000	0	0	300,000	100	수해복구사업 조 기완료에 따른 시 설부대비 미지출

※ 불용율 : (집행잔액 / 예산현액) × 100