

2021. 6. 9.(수)
제1차 산업경제위원회

- 2020회계연도 충청북도 세입·세출결산 및 예비비지출 -

검 토 보 고 서

(농정국 소관)



산 업 경 제 위 원 회
전 문 위 원

농정국 세입·세출결산

I. 일반회계 세입결산

1. 목별 내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ㉔	전년도 이월액 ㉕	예산현액 (㉔+㉕)	징수 결정액 ㉖	수납액			불납 결손액	미수납액
					수납총액 ①	환급액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		
계	316,462,022	2,934,000	319,396,022	319,598,605	319,730,816	158,395	319,572,421	0	26,184
세외수입	8,601,078	0	8,601,078	10,016,941	9,999,152	8,395	9,990,757	0	26,184
지방교부세	750,000	0	750,000	750,000	750,000	0	750,000	0	0
보조금	304,777,569	2,934,000	307,711,569	306,531,664	306,681,664	150,000	306,531,664	0	0
보전수입 등및내부 거래	2,333,375	0	2,333,375	2,300,000	2,300,000	0	2,300,000	0	0

2. 부서별 내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ㉔	전년도 이월액 ㉕	예산현액 (㉔+㉕)	징수 결정액 ㉖	수납액			불납 결손액	미수납액
					수납총액 ①	환급액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		
계	316,462,022	2,934,000	319,396,022	319,598,605	319,730,816	158,395	319,572,421	0	26,184
농업정책과	54,232,047	2,934,000	57,166,047	57,491,094	57,490,867	0	57,490,867	0	227
유기농산과	205,561,366	0	205,561,366	205,016,742	205,000,647	0	205,000,647	0	16,095
농식품유통과	8,494,664	0	8,494,664	8,391,033	8,541,033	150,000	8,391,033	0	0
축수산과	21,110,442	0	21,110,442	21,219,220	21,222,183	3,000	21,219,183	0	38
동물방역과	22,399,987	0	22,399,987	21,827,471	21,826,904	4,806	21,822,098	0	5,373
동물위생 시험소	4,206,550	0	4,206,550	5,032,817	5,032,846	30	5,032,816	0	0
농산사업소	93,532	0	93,532	161,588	162,147	559	161,588	0	0
내수면연구소	363,434	0	363,434	458,640	454,189	0	454,189	0	4,451

- 농정국 소관 2020회계연도 일반회계 세입결산은 예산현액 3,193억 9,602만원 중 3,195억 9,861만원을 징수결정 하고, 3,195억 7,242만원을 수납하였으며, 미수납액은 총 2,618만원임

II. 일반회계 세출결산

1. 총괄

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	보조금 반납금 ⑥	집행 잔액 (③-④-⑤-⑥)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	변경					
농정국	424,011,782	5,027,991	1,415,835	0	0	430,455,608	425,424,771	2,133,903	411,823	2,485,110

2. 부서별 집행내역

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	보조금 반납금 ⑥	집행 잔액 (③-④-⑤-⑥)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	변경					
계	424,011,782	5,027,991	1,415,835	0	0	430,455,608	425,424,771	2,133,903	411,823	2,485,110
농정 정책과	68,521,456	2,973,015				71,494,471	71,477,078	0	1,122	16,271
유기 농산과	254,413,696		1,415,835			255,829,531	255,213,431	0	11,181	604,919
농식품 유통과	15,309,179					15,309,179	15,253,385	29,000	6,328	20,466
축수산과	29,629,096	330,000				29,959,096	29,622,043	0	300,000	37,053
동물 방역과	24,477,868					24,477,868	23,021,094	750,000	0	706,774
동물위생 시험소	17,076,930					17,076,930	15,415,644	1,026,300	8,384	626,602
농산 사업소	6,154,069					6,154,069	5,464,016	328,603	34,518	326,932
내수면산업 연구소	8,429,488	1,724,976				10,154,464	9,958,080	0	50,290	146,093

- 농정국 소관 2020회계연도 일반회계 세출결산 예산현액은 예산액 4,240억 1,178만원과 전년도 이월사업비 50억 2,799만원, 예비비 사용 14억 1,584만원으로, 총 4,304억 5,561만원임
- 예산현액 중 4,254억 2,477만원을 지출하고, 다음 연도로 21억 3,390만원을 이월 하였으며, 보조금 4억 1,182만원을 반납하여 집행 잔액은 24억 8,511만원임

3. 예산전용

(단위 : 천원)

과 목			예산액	전용금액		사 유
조 직	세 부 사 업	통 계 목		감액	증액	
계	5건		150,000	150,000	150,000	
농식품 유통과	지역 푸드플랜 구축 지원	자치단체 경상보조금	150,000	150,000		먹거리 계획 수립 위한 연구용역 추진을 위해 전용
		연구용역비			150,000	

- 예산전용은 지역 푸드플랜 구축 지원 1건으로 1억 5,000만원이며, 먹거리 계획 수립을 위한 연구용역 추진을 위한 전용임

4. 예산이체 (해당없음)

5. 예비비 지출

(단위 : 천원)

과 목		지 출 결정액	지출액	지출 잔액	처리일자		사유
조 직	세 부 사 업				지출 결정	지출 일자	
계	1건	1,415,835	1,415,835	0			
유기농산과	이상저온피해 복구비 지원	1,415,835	1,415,835	0	20.6.12	20.6.16	4월 이상저온 피해 재난지원금 지원

- 예비비 지출은 이상저온 피해복구비 지원 1건에 14억 1,584만원으로 이상저온에 따른 피해에 대한 재난지원금으로 사용됨

5. 이월액 현황

가. 명시이월

(단위 : 천원)

과 목			예산현액 ㉠	지 출 원인액	지출액 ㉡	이월액 ㉢	집행잔액 ㉣=㉠-㉡- ㉢	이월사유
조직	세부사업	통계목						
합 계			2,600,000	572,956	534,062	2,054,403	11,535	
농식품 유통과	지역푸드플 랜 구축 지원	연구용역비	150,000	145,000	116,000	29,000	5,000	21.4.20.준공 (계약금 80%선지급)
동 물 방역과	AI 등 가축전염병 방역대책비	자치단체 경상보조금	750,000	0	0	750,000	0	6회 추경이후 교부되어 지출일수 부족
동물위 생시험 소	방역차량 및 질병 검사 장비 등 지원 (가축질병 검사실 신축)	시설비	977,100	46,665	46,665	923,900	6,535	ASF실험실 신축 국비확보 관련 기존 예산의 연계성 검토로 신축 지연
		감리비	16,600	0	0	16,600	0	
		시설부대비	6,300	0	0	6,300	0	
농 산 사업소	벼 종자생산 기반조성	시설비	684,854	381,291	371,397	313,457	0	농기계 보관창고 등 다목적실 신축지연 (부지 내 국유재산 매각지연으로 공사기간 부족)
		감리비	10,978	0	0	10,978	0	
		시설부대비	4,168	0	0	4,168	0	

- 명시이월에는 지역푸드플랜 구축 지원 및 AI 등 가축전염병 방역 대책비 등 8건에 20억 5,440만원이 있으며 준공시기 미도래와 국유재산 매각 및 예산 검토에 따른 일정 지연에 의한 이월임

나. 사고이월

(단위 : 천원)

과 목			예산현액 ㉑	지 출 원인액	지출액 ㉒	이월액 ㉓	집행잔액 ㉔=㉑-㉒- ㉓	이월사유
조직	세부사업	통계목						
합 계			1,310,000	1,310,000	1,230,500	79,500	0	
동물위생 시험소	축산물위생 검사기관 검사장비 구입 지원	자산 및 물품 취득비	1,310,000	1,310,000	1,230,500	79,500	0	외국선적 장비로 국내입고 및 설치 기간 부족

- 사고이월은 축산물위생검사기관 검사장비 구입 지원 1건에 7,950만원으로 국외 장비의 국내입고 및 설치 기간 부족으로 이월됨

다. 계속비이월(해당없음)

Ⅲ. 농어촌개발기금 특별회계

<세 입>

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓ (㉑+㉒)	징 수 결정액 ㉔	수 납 액			불납 결손액	미수납액
					수납총액 ①	환급액 ②	실 제 수납액 (③=①-②)		
계	10,884,431	0	10,884,431	11,470,587	11,470,587	0	11,470,587	0	0
세외수입	190,256	0	190,256	184,411	184,411	0	184,411	0	0
보전수입 등및내부 거래	10,694,175	0	10,694,175	11,286,176	11,286,176	0	11,286,176	0	0

- 농어촌개발기금의 2020회계연도 세입결산 예산현액은 108억 8,443만원이며, 실 수납액은 징수결정액과 동일한 114억 7,059만원으로 분납결손액과 미수납액은 없음

<세 출>

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	보조금 반납금 ⑥	집 행 잔 액 (③-④-⑤-⑥)
		전년도 이 월	예비비 사 용	전용	변경					
계	10,884,431	0	0	0	0	10,884,431	10,542,300	0	0	342,131
농어촌개발 기금 용자 지원	10,884,431	0	0	0	0	10,884,431	10,542,300	0	0	342,131

- 농어촌개발기금의 운용은 농업 경쟁력 제고를 위한 것으로서 농어촌개발기금 특별회계의 2020회계연도 세출결산 예산현액은 108억 8,443만원으로 105억 4,230만원을 집행하고 집행 잔액은 3.1%인 3억 4,213만원임

IV. 채권 현재액

(단위 : 천원)

소관부서	구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액
농업정책과	농어촌개발기금	40,195,421	23,301,647	23,976,653	39,520,415

- 채권현재액의 총 규모는 395억 2,041만원으로 농어촌개발기금임

V. 검토의견

1. 일반회계

- 2020회계연도 농정국 소관 일반회계 세출결산은 관련 법령과 조례 등에 따라 목적에 맞게 집행되었으며, 총 집행 잔액은 예산 현액대비 0.6%인 24억 8,511만원으로 전년도(26억 5,031만원)보다 감소되는 등 효율적인 예산 집행이 이뤄졌다고 판단됨

< 최근 3년간 농정국 세출결산 총괄표 >

(단위 : 천원)

회계연도	예산현액 ㉑	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 ㉒	잔액 비율 (㉒/㉑)
2020년	430,455,608	425,424,771	2,133,903	2,485,110	0.577
2019년	360,761,168	353,049,089	5,027,991	2,650,312	0.735
2018년	340,163,519	311,348,574	23,640,967	5,116,624	1.504

- 예비비의 경우 지방재정법 제43조에 따라 예측할 수 없는 예산 외의 지출 또는 예산 초과 지출에 충당하기 위해 예산에 계상하여 사용하는 것으로, 2020회계연도에 사용된 예비비는 예상치 못한 저온현상으로 피해를 입은 농가를 지원하기 위한 재난지원금으로 특별한 이견은 없음
- 다만, 지방재정법 제50조에 의거 명시이월 사업비는 세출예산 중 불가피한 사유로 인해 그 연도 내에 지출하지 못한 경비 등을 사전에 의회 의결을 얻어 조치된 사항이나,
- 이와 달리 의회 사전의결을 필요로 하지 않는 사고이월 사업인 '축산물위생검사기관 검사장비 구입 지원' 1건(7,950만원)에 대해서는 추진현황 및 향후계획 등 구체적인 설명이 요구됨
- 또한, 예산의 이월은 당해 연도에 활용할 예산의 사장을 초래하므로 주의가 필요한 바, 정확한 사업예측으로 예산의 편성 및 사업추진 시기 등의 면밀한 검토에 따른 효율적인 집행을 통해 가급적 이월액이 발생되지 않도록 해야 할 것으로 사료됨
- 다음 사항에 대해서는 자세한 설명이 필요함
- 주요사업설명자료
 - 242쪽 '친환경 내수면 전기어선 시범도입' 미집행 사유
 - 253쪽 '살처분 보상금' 집행률(80%) 부진 사유

2. 특별회계 (농어촌개발기금 특별회계)

- 농어촌개발기금 특별회계 세입결산의 징수결정액은 실수납액과 동일한 114억 7,050만원으로 세수 추계 노력으로 미수납액이 발생하지 않는 등 적정하게 운영한 것으로 판단됨
- 세출결산은 예산현액 대비 집행잔액이 3억 4,213만원으로 예산현액 대비 적절한 예산 집행이라 사료되고, 향후에도 농·수산물의 유통안정과 농어촌 소득개발을 위해 적재적소에 사용될 수 있도록 효율적인 예산편성 및 사업 추진에 만전을 기해야 할 것이며 특별한 이견은 없음