

2016. 6. 13(월) 10:00

제1차 산업경제위원회

- 2015회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출 -

검 토 보 고 서



산 업 경 제 위 원 회

전 문 위 원

목 차

- 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안
- 심사경과
- 세입·세출 결산 및 예비비 지출 개요
- 경제통상국 세입·세출 결산
- 농정국 세입·세출 결산
- 충북경제자유구역청 세입·세출 결산
- 농업기술원 세입·세출 결산

- 2015회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출 -

검 토 보 고 서

2016년 6월 13일
산업경제위원회

□ 2015회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인안

- 2015회계연도 충청북도 세입·세출 결산
(경제통상국, 농정국, 충북경제자유구역청, 농업기술원)
- 2015회계연도 충청북도 예비비지출
(농정국)

□ 심 사 경 과

- 가. 제출일자 및 제출자 : 2016년 5월 31일 충청북도지사
 - 나. 회 부 일 자 : 2016년 5월 31일
 - 다. 상 정 일 자 : 제348회 충청북도의회 정례회
- 제1차 산업경제위원회(2016. 6. 13) 상정, 전문위원검토보고, 질의답변,
의결 (경제통상국, 농정국, 충북경제자유구역청, 농업기술원)

□ 2015회계연도 충청북도 세입·결산 및 예비비 지출 개요

○ 일반회계 세입총괄

2015회계연도 세입결산내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 (㉑+㉒+㉓)	징수 결정액 ㉔	수납액			미수납 액 ㉕ (㉔-㉖)	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	496,450,443	-	496,450,443	436,217,381	436,012,046	27,486	435,984,560	232,821	2,520	230,301
세외수입	37,508,547	-	37,508,547	38,493,253	38,260,918	486	38,260,432	232,821	2,520	230,301
지방교부세	3,030,000	-	3,030,000	3,030,000	3,030,000	-	3,030,000	-	-	-
보조금	455,711,329	-	455,711,329	394,236,425	394,263,425	27,000	394,236,425	-	-	-
보전수입등 및내부거래	200,567	-	200,567	457,703	457,703	-	457,703	-	-	-

○ 일반회계 세출총괄

2015회계연도 세출결산내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월 액	예비비 사용	전용	변경					
계	689,550,478	11,837,876	2,802,970	-	-	704,191,324	620,240,672	604,664,010	93,531,718	5,995,596
경제통상국	128,782,262	8,300,000	-	-	-	137,082,262	123,914,617	122,941,578	11,103,917	3,036,767
농정국	494,951,001	3,537,876	2,802,970	-	-	501,291,847	439,666,585	436,989,595	62,281,339	2,020,913
경제자유 구역청	32,210,357	-	-	-	-	32,210,357	24,598,598	12,671,965	19,162,462	375,930
농업기술원	33,606,858	-	-	-	-	33,606,858	32,060,872	32,060,872	984,000	561,986

○ 예비비 지출 총괄

2015회계연도 예비비 결산내역

(단위: 천원)

과 목		지 출 결정액	지출액	집행 잔액	처리일자		사유
조 직	세 부 사 업				지출 결정	지출 일자	
계	3건	2,802,970	2,802,970	-			
유 기 농산과	농작물 기뭄대책 지원	2,000,000	2,000,000	-	15.06.20	15.06.30	농작물 기뭄대책 지원 예비비 지출
	과수 저온피해 복구비	10,470	10,470	-	15.08.12	15.08.25	농작물(과수)저온피해 복구에 따른 예비비 지출
축산과	구제역 조류인플루엔자 방역	792,500	792,500	-	15.03.02	15.03.13	구제역 방역 2단계 대책 추진 관련 예비비 지출

경제통상국 세입·세출 결산

I. 일반회계 세입결산

1. 목별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉠	전년도 이월액 ㉡	예산현액 (㉢=㉠+㉡)	징수 결정액 ㉣	수납액			미수납 =㉣-㉢	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	71,965,798	-	71,965,798	64,300,925	64,148,415	-	64,148,415	152,510	-	152,510
세외수입	4,963,382	-	4,963,382	5,410,633	5,258,123	-	5,258,123	152,510	-	152,510
보조금	66,981,746	-	66,981,746	58,496,557	58,496,557	-	58,496,557			
보전수입 등 및내부거래	20,670	-	20,670	393,735	393,735	-	393,735			

2. 부서별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉠	전년도 이월액 ㉡	예산현액 (㉢=㉠+㉡)	징수 결정액 ㉣	수납액			미수납 =㉣-㉢	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	71,965,798	-	71,965,798	64,300,925	64,148,415	-	64,148,415	152,510	-	152,510
경제정책과	21,285,419	-	21,285,419	19,802,702	19,693,377	-	19,693,377	109,326	-	109,326
투자유치과	30,135,718	-	30,135,718	23,258,893	23,258,890	-	23,258,890	3	-	3
일자리기업과	3,819,889	-	3,819,889	4,445,437	4,413,930	-	4,413,930	31,507	-	31,507
산업지원과	14,824,772	-	14,824,772	14,882,329	14,870,654	-	14,870,654	11,674	-	11,674
국제통상과	1,900,000	-	1,900,000	1,911,564	1,911,564	-	1,911,564	-	-	-

- 경제통상국 소관 2015회계연도 일반회계 세입결산은 예산현액 719억 6,579만원, 643억 92만원을 징수결정하여 수납액은 641억 4,841만원이고, 미수납된 1억 5,251만원을 다음 연도로 이월하였음.

II. 일반회계 세출결산

1. 총괄

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 용사	전용	변경					
경제 통상국	128,782,262	8,300,000	-	-	-	137,082,262	123,914,617	122,941,578	11,103,917	3,036,767

2. 부서별 집행내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 용사	전용	변경					
계	128,782,262	8,300,000	-	-	-	137,082,262	123,914,617	122,941,578	11,103,917	3,036,767
경제 정책과	36,359,341	-	-	-	-	36,359,341	34,268,152	34,268,152	-	2,091,189
투자 유치과	42,077,690	7,300,000	-	-	-	49,377,690	42,160,521	42,157,881	7,126,140	93,669
일자리 기업과	14,273,223	-	-	-	-	14,273,223	13,934,613	13,934,613	-	338,610
산업 지원과	31,071,127	1,000,000	-	-	-	32,071,127	28,848,802	27,878,403	3,977,777	214,947
국제 통상과	5,000,881	-	-	-	-	5,000,881	4,702,529	4,702,529	-	298,352

- 경제통상국 소관 2015회계연도 일반회계 세출결산은 1,287억 8,226만원의 예산액과 전년도 이월사업비 83억원으로 총 1,370억 8,226만원의 예산현액 중 1,229억 4,157만원을 지출하고, 다음 연도로 111억 391만원을 이월하여, 집행 잔액은 30억 3,676만원임.

3. 예산전용 및 이체

가. 예산전용

(단위: 천원)

조직	과 목		예산액	전용금액		사 유
	세 부 사 업	통 계 목		감액	증액	
계	2건			980,290	980,290	
경제정책과	창조경제역량강화	출연금	1,000,000	976,490		센터 법인등록에 따른 예산과목 변경
		공공기관등에 대한대행사업비	36,000		976,490	
	지방물가안정관리	행사운영비	5,000	3,800		행사프로그램 변경에 따른 숙박비 및 급식비 지출을 위한 예산전용
		행사실비보상금	2,600		3,800	

○ 예산전용은 창조경제 역량강화 사업 등 2건으로 9억 8,029만원임.

나. 예산이체

○ 예산이체는 세부사업 42건에 135억 9,300만원으로 2015.1.1.일자 조직개편에 따른 업무이관 사업 및 기본경비 예산 이체 건임.

※ 세부내역은 산업경제위원회 결산서 275쪽 참고

4. 이월액 현황

가. 명시이월

(단위: 천원)

소관부서	사 업 명	이월금액	이월사유
합 계	4건	10,126,140	
투자유치과	충북 투자유치단 운영	2,640	출납폐쇄기간 단축에 따른 이월
	지방산업단지 공업용수 건설지원	6,432,000	국비 미교부
	농공단지 조성	691,500	국비 미교부
산업지원과	과학벨트기능지구 SB플라자 건립	3,000,000	절대공기 부족

나. 사고이월

(단위: 천원)

소관부서	사 업 명	이월금액	이월사유
합 계	1건	977,777	
산업지원과	과학벨트기능지구 SB플라자 건립	977,777	절대공기 부족

- 이월사업은 과학벨트기능지구 SB플라자 건립, 지방산업단지 공업용수 건설지원 사업 등 5건에 111억 391만원으로 이월사유는 공기부족과 세수부족에 따른 국비 미교부 건임.

Ⅲ. 기금 결산

1. 투자진흥기금

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (E)=(A+B)
		계(B)=(C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
투자진흥기금	2,343,985	54,710	54,710	-	2,398,695

- 투자진흥기금은 도내 기업투자유치 지원을 위한 재원확보를 목적으로 조성한 기금으로 당해연도에 이자수입 등 5,471만원이 증액된 23억 9,869만원이 당해 연도말 조성액임.

2. 중소기업육성기금

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 조성액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (E)=(A+B)
		계(B)=(C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
중소기업육성기금	47,268,409	10,853,855	29,932,855	19,079,000	58,122,264

- 중소기업육성기금은 건전한 기업육성을 통해 기업의 경쟁력 강화를 위하여 운용되는 기금으로 당해 연도에 중소기업육성자금 지원으로 108억 5,385만원 증액된 581억 2,226만원이 당해 연도말 조성액임.

IV. 채권현재액

(단위 : 천원)

소관부서	구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액
합 계	1건				
일자리기업과	중소기업육성 기금	48,723,320	43,037,331	48,821,511	42,939,140

- 채권현재액의 총 규모는 429억 3,914만원으로 중소기업육성 기금임

IV. 검토의견

- 경제통상국 소관 2015회계연도 일반회계 총 집행 잔액은 예산 현액대비 2.3%인 30억 3,676만원으로 예산을 효율적으로 집행하였다고 판단되나
- 다음 사항에 대하여는 자세한 설명이 필요함
- 결산서
 - 54쪽 전통시장 주차환경개선 사업의 집행잔액이 과다하게 발생한 사유
 - 81쪽 과학벨트기능지구SB플라자 건립 사고이월 사유 및 향후 집행 계획
 - 83쪽 국제협력네트워크 구축 사업의 일반보상금 집행률(4.7%)이 저조한 사유

농정국 세입·세출결산

I. 일반회계 세입결산

1. 목별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 (㉑+㉒)	징수 결정액 ㉓	수납액			미수납 ㉔ =㉓-㉕	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	393,976,013		393,976,013	342,319,045	342,273,055	27,486	342,245,569	73,476	2,520	70,956
세외수입	17,965,018	-	17,965,018	18,416,213	18,343,223	486	18,342,737	73,476	2,520	70,956
지방교부세	3,030,000	-	3,030,000	3,030,000	3,030,000	-	3,030,000	-	-	-
보조금	372,814,579	-	372,814,579	320,808,864	320,835,864	27,000	320,808,864	-	-	-
보전수입 및 등내부 거래	166,416	-	166,416	63,968	63,968	-	63,968	-	-	-

2. 부서별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 (㉑+㉒)	징수 결정액 ㉓	수납액			미수납 ㉔ =㉓-㉕	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	393,976,013		393,976,013	342,319,045	342,273,055	27,486	342,245,569	73,476	2,520	70,956
농업정책과	100,233,492	-	100,233,492	54,101,943	54,101,943	-	54,101,943	-	-	-
유기농산과	112,286,640	-	112,286,640	107,608,004	107,566,212	-	107,566,212	41,792	-	41,792
원예유통식품과	48,097,672	-	48,097,672	47,557,136	47,557,136	-	47,557,136	-	-	-
축산과	48,320,013	-	48,320,013	47,618,506	47,640,851	27,000	47,613,851	4,655	-	4,655
산림복지과	77,359,053	-	77,359,053	77,334,270	77,334,263	-	77,334,263	7	-	7
산림환경연구소	3,621,604	-	3,621,604	3,676,838	3,656,799	-	3,656,799	20,039	-	20,039
축산위생연구소	3,637,396	-	3,637,396	4,006,902	4,006,610	486	4,006,124	778	-	778
농산사업소	417,736	-	417,736	410,816	404,610	-	404,610	6,205	2,520	3,685
내수면연구소	2,407	-	2,407	4,630	4,631	-	4,631	-	-	-

- 농정국 소관 2015회계연도 일반회계 세입결산은 3,939억 7,601만원의 예산현액에 3,423억 1,904만원을 징수결정 하여, 3,422억 7,305만원을 수납하고 7,347만원이 미수납되었으며, 252만원을 결손처분하고 7,095만원을 다음연도로 이월하였음.

II. 일반회계 세출결산

1. 총괄

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	변경					
농정국	494,951,001	3,537,876	2,802,970	-	-	501,291,847	439,666,584	436,989,595	62,281,339	2,020,913

2. 부서별 집행내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	변경					
계	494,951,001	3,537,826	2,802,970	-	-	501,291,847	439,666,584	436,989,595	62,281,339	2,020,913
농업정책과	118,373,540	2,280,000	-	-	-	120,653,540	68,235,339	68,235,339	52,394,141	24,060
유기농산과	132,440,604	-	2,010,470	-	-	134,451,074	129,094,781	129,094,781	5,201,030	155,263
원예유통식품과	56,769,911	-	-	-	-	56,769,911	56,691,918	56,041,918	650,000	77,993
축산과	60,141,585	914,697	792,500	-	-	61,848,782	61,319,730	59,292,926	2,521,257	34,599
산림녹지과	75,449,245	-	-	-	-	75,449,245	75,402,454	75,402,454	6,758	40,033
산림환경연구소	34,115,638	9,116	-	-	-	34,124,804	32,363,928	32,363,928	931,409	829,467
축산위생연구소	11,694,492	-	-	-	-	11,694,492	10,881,319	10,881,198	150,000	663,294
농산사업소	2,802,273	-	-	-	-	2,802,273	2,635,346	2,635,282	-	166,991
내수면연구소	3,163,713	334,013	-	-	-	3,497,726	3,041,769	3,041,769	426,744	29,213

- 농정국 소관 2015회계연도 일반회계 세출결산은 4,949억 5,100만원의 예산액과 전년도 이월사업비 35억 3,782만원, 예비비 28억 297만원으로 총 5,012억 9,184만원의 예산현액 중 4,369억 8,959만원을 지출하고, 다음연도로 622억 8,133만원을 이월하였으며, 집행 잔액은 20억 2,091만원임.

3. 예산전용 및 이체

가. 예산전용

(단위: 천원)

과 목			예산액	전용금액		사 유
조 직	세 부 사 업	통 계 목		감액	증액	
계	2건			4,720	4,720	
산림 녹지과	임산물생산자교육	행사운영비	11,200	3,720		세출예산집행기준 변경에 따른 예산전용
		행사실비보상금	-		3,720	
산림환 경연구 소	인력운영비	보수	2,119,286	1,000		직급보조비 부족분에 대한 전용
		직급보조비	77,400		1,000	

○ 예산전용은 임산물 생산자 교육 사업 2건으로 4,720만원임.

나. 예산이체

○ 예산이체는 세부사업 22건에 34억 8,185만원으로 2015.1.1.일자 조직개편에 따른 업무이관 사업 및 기본경비 예산 이체 건임.

※ 세부내역은 산업경제위원회 결산서 278쪽 참고

4. 예비비 지출

(단위: 천원)

과 목		지 출 결정액	지출액	집행 잔액	처리일자		사유
조 직	세 부 사 업				지출 결정	지출 일자	
계	3건	2,802,970	2,802,970	-			
유 기 농산과	농작물 가뭄대책 지원	2,000,000	2,000,000	-	15.06.20	15.06.30	농작물 가뭄대책 지원 예비비 지출
	과수 저온피해 복구비	10,470	10,470	-	15.08.12	15.08.25	농작물(과수)저온피해 복구에 따른 예비비 지출
축산과	구제역 조류인플루엔자 방역	792,500	792,500	-	15.03.02	15.03.13	구제역 방역 2단계 대책 추진 관련 예비비 지출

○ 예비비 지출은 농작물 가뭄대책 지원 등 3건에 28억 297만원으로 농작물 가뭄대책 지원 보조금 등으로 사용됨.

5. 이월액 현황

가. 명시이월

(단위: 천원)

소관부서	사 업 명	이월금액	이월사유
합 계	19건	59,382,997	
농업정책과	농어촌 테마공원 조성	1,430,000	국비 미교부
	농촌지역 종합개발(권역)	7,219,471	국비 미교부
	농촌중심지(읍면소재지)활성화 사업	40,747,070	국비 미교부
	향토산업육성(자치단체자본보조)	150,000	국비 미교부
	향토산업육성(자치단체경상보조)	649,400	국비 미교부
	농산물 제조가공유통 시설지원	2,198,200	국비 미교부
유기농산과	배수개선사업	1,020,000	국비 미교부
	밭기반정비사업	1,665,150	국비 미교부
	대구획경지정리사업	1,670,600	국비 미교부
	시군 수리시설 개보수 사업	845,280	국비 미교부
축산과	폐업지원 사업	253,760	공기 부족
	피해보전 직불금	19,156	공기 부족
산림녹지과	FTA 피해보전직불금 지원	19	보조금 신청 및 지원 기간 부족
	FTA 폐업지원금 지원	6,739	보조금 신청 및 지원 기간 부족
산림환경연구소	미동산 산림교육센터 건립	92,386	2016년 산림교육센터 건립조성비 사용
	사유토지매입	839,022	2015년 추경예산 편성으로 감정평가 및 토지 매입협의 등 기간 소요로 연내집행 어려움
축산위생연구소	가축방역지원	150,000	이동 질병진단 실험실 차량 출고 지연
내수면연구소	쏘가리대량시설 연구시설 신축(시설비)	421,744	공기 부족
	쏘가리대량시설 연구시설 신축(감리비)	5,000	공기 부족

나. 사고이월

(단위: 천원)

소관부서	사 업 명	이월금액	이월사유
	4건	2,898,342	
원예유통식품과	친환경 채소가공식품산업 육성	650,000	국고 세수부족에 따른 자금 미교부
축산과	사슴산업 광역클러스터 육성	780,000	국비 미교부
	수산식품산업 거점단지 조성사업	1,373,842	토비보상 소요기간 부족
	수산물 산지 가공시설 건립	94,500	국비 미교부

- 이월사업은 명시·사고이월 포함여 총 23건에 622억 8,133만원으로 사업예산 집행시 면밀히 검토하여 예산을 효율적으로 집행해야 할 것으로 판단됨

Ⅲ. 농어촌개발기금 특별회계

<세 입>

(단위: 천원)

구 분	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 (㉓=㉑+㉒)	징 결 정액 ㉔	수 납 액			미수납 ㉕ =㉔-㉓	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실 제 수납액 (③=①-②)		결 산 처 분	다음연도 이월액
농업정책과	16,279,799	-	16,279,799	16,267,867	16,267,867	-	16,267,867	-	-	-

<세 출>

(단위: 천원)

구 분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집 행 잔 액 (③-④-⑤)
		전년도 이월 액	예비비 사 용	전용	변경					
농업정책과	16,279,799	-	-	-	-	16,279,799	15,349,518	15,349,518	-	930,281

- 농어촌개발기금의 운용은 농업 경쟁력 제고를 위하여 운용하는 기금으로서
162억 7,979만원 예산현액 중 153억 4,951만원을 집행하고 집행 잔액이 9억 3,028만원임

Ⅳ. 채권현재액

(단위: 천원)

소관부서	구 분	전년도말 현재액	당해연도 발생액	당해연도 소멸액	당해연도 현재액
농업정책과	농어촌개발기금	33,519,715	22,972,525	15,042,902	41,449,337

- 채권현재액의 총 규모는 414억 4,933만원으로 농어촌개발 기금임

V. 검토의견

- 농정국 소관 2015회계연도 일반회계 세출 집행 잔액은 예산현액 대비 0.4%인 20억 2,091만원으로 예산을 효율적으로 집행하였다고 판단되나, 특별회계의 경우 집행잔액이 5.7%인 9억 3,028만원으로 집행 잔액의 비율이 다소 큰 편으로 철저한 사전 검증 통한 효율적인 집행이 필요하다고 사료되며,
- 다음 사항에 대하여는 자세한 설명이 필요함
- 결산서
 - 21쪽 축산과 세입 과오납반환액 내역 및 사유
 - 134쪽 수산식품산업 거점조성 사업비 사고이월 사유 및 향후 집행계획
 - 178쪽 가금농가 질병검사 집행률(25%)이 저조한 사유

충북경제자유구역청 세입·세출결산

I. 일반회계 세입결산

1. 목별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 가	전년도 이월액 나	예산현액 (다=가+나)	징수 결정액 라	수납액			미수납 =라-③	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	15,027,361	-	15,027,361	15,032,998	15,032,998	-	15,032,998	-	-	-
세외수입	14,427,361	-	14,427,361	14,432,998	14,432,998	-	14,432,998	-	-	-
보조금	600,000	-	600,000	600,000	600,000	-	600,000	-	-	-

2. 부서별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 가	전년도 이월액 나	예산현액 (다=가+나)	징수 결정액 라	수납액			미수납 =라-③	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	15,027,361	-	15,027,361	15,032,998	15,032,998	-	15,032,998	-	-	-
분청	15,027,361	-	15,027,361	15,032,980	15,032,980	-	15,032,980	-	-	-
총주지청	-	-	-	18	18	-	18	-	-	-

- 경제자유구역청 소관 2015회계연도 일반회계 세입결산은 150억 2,736만원의 예산현액에 150억 3,299만원을 징수결정 하여 150억 3,299만원이 수납되었음

II. 일반회계 세출결산

1. 총괄

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 용사	전용	변경					
경제자유 구역청	32,210,357	-	-	-	-	32,210,357	24,598,598	12,671,965	19,162,462	375,930

2. 부서별 집행내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 용사	전용	변경					
경제자유 구역청	32,210,357	-	-	-	-	32,210,357	24,598,598	12,671,965	19,162,462	375,930
본청	30,847,778	-	-	-	-	30,847,778	23,485,893	11,559,260	18,937,462	351,056
충주지청	1,362,579	-	-	-	-	1,362,579	1,112,705	1,112,705	225,000	24,874

- 경제자유구역청 소관 2015회계연도 일반회계 세출결산은 총 322억 1,035만원의 예산현액에 126억 7,196만원을 지출하고, 다음 연도로 191억 6,246만원을 이월하여 집행 잔액은 3억 7,593만원임.

3. 예산전용 및 이체

가. 예산전용

(단위: 천원)

과 목			예산액	전용금액		사 유
조 직	세 부 사 업	통 계 목		감액	증액	
경제자유 구역청 충주지청	투자유치활동	사무관리비	53,000	3,000		충주 에코폴리스 홍보대사 위촉운영에 따른 예산전용
		기타보상금	-	-	3,000	

○ 예산전용은 투자유치활동 사업 1건으로 300만원임.

나. 예산이체

○ 해당사항 없음

4. 예비비 지출

○ 해당사항 없음

5. 이월사업

가. 명시이월

(단위: 천원)

소관부서	사 업 명	통계목	이월금액	이월사유
합 계	5건		19,021,658	
충북경제자유 구역청(본청)	청주에어로폴리스 1지구 조성사업	시설비	18,229,807	준공기한 미도래
		감리비	358,898	준공기한 미도래
		시설부대비	36,353	준공기한 미도래
	청주에어로폴리스 지구 조성지원	연구용역비	171,600	절대공기 부족(184일)
충북경제자유 구역청(충주지청)	충주 에코폴리스지구 SPC 설립 출자금	출자금	225,000	출자시기 미도래

나. 사고이월 (해당없음)

○ 이월사업은 명시이월 총 5건에 190억 2,165만원으로 사업예산

집행시 면밀히 검토하여 예산을 효율적으로 집행해야 할 것으로 판단됨

Ⅲ. 검토의견

- 경제자유구역청 소관 2015회계연도 일반회계 총 집행 잔액은 예산현액 대비 1.1%인 3억 7,593만원으로 예산을 효율적으로 집행하였다고 판단되나
- 다음 사항에 대하여는 자세한 설명이 필요함
- 결산서
 - 221쪽 투자유치활동 사업의 예산전용 사유와 전용된 예산의 집행률(10%)이 저조한 사유

농업기술원 세입·세출결산

I. 일반회계 세입결산

1. 목별내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ㉠	전년도 이월액 ㉡	예산현액 (㉠+㉡)	징수 결정액 ㉢	수납액			미수납 =㉢-㉣	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	15,481,271	-	15,481,271	14,564,412	14,557,577	-	14,557,577	6,835	-	6,835
세외수입	152,786	-	152,786	233,408	226,573	-	226,573	6,835	-	6,835
보조금	15,315,004	-	15,315,004	14,331,004	14,331,004	-	14,331,004	-	-	-
보전수입등 및내부거래	13,481	-	13,481	-	-	-	-	-	-	-

2. 부서별내역

(단위:천원)

구분	예산액 ㉠	전년도 이월액 ㉡	예산현액 (㉠+㉡)	징수 결정액 ㉢	수납액			미수납 =㉢-㉣	미수납액처리	
					수납총액 ①	과오납 반환액 ②	실제 수납액 (③=①-②)		결손 처분	다음연도 이월액
계	15,481,271	-	15,481,271	14,564,412	14,557,577	-	14,557,577	6,835	-	6,835
농업기술원	15,481,271	-	15,481,271	14,564,412	14,509,949	-	14,509,949	54,463	-	6,835
포도연구소	-	-	-	-	19,617	-	19,617	△19,617	-	-
마늘연구소	-	-	-	-	12,544	-	12,544	△12,544	-	-
수박연구소	-	-	-	-	8,582	-	8,582	△8,582	-	-
대추연구소	-	-	-	-	6,885	-	6,885	△6,885	-	-

- 농업기술원 소관 2015회계연도 일반회계 세입결산은 154억 8,127만원의 예산현액에 145억 6,441만원을 징수결정 하여 145억 5,757만원을 수납하고 미수납액 683만원을 다음 연도로 이월하였음

II. 일반회계 세출결산

1. 총괄

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	'집행 잔액' (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	변경					
농업기술원	33,606,858	-	-	-	-	33,606,858	32,060,872	32,060,872	984,000	561,986

2. 부서별 집행내역

(단위: 천원)

구분	예산액 ①	예산 성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출원인 행위액	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	전용	변경					
농업기술원	33,606,858	-	-	-	-	33,606,858	32,060,872	32,060,872	984,000	561,986

- 농업기술원 소관 2015회계연도 일반회계 세출결산은 336억 685만원의 예산현액 중 320억 6,087만원을 지출하고, 집행 잔액은 5억 6,198만원임

3. 예산전용 및 이체

가. 예산전용

(단위: 천원)

과목			예산액	전용금액		사유
조직	세부사업	통계목		감액	증액	
계	1건			7,064	7,064	
농업 기술원	인력운영비	보수	6,877,986	7,064		직급보조비 부족에 따른 예산 전용
		직급보조비	270,160		7,064	

- 예산전용은 인력운영비 중 보수를 직급보조비로 706만원 전용함

나. 예산이체

- 예산이체는 세부사업 21건에 4억 8,185만원으로 2015.1.1.일자 조직개편에 따른 업무이관 사업 및 기본경비 예산 이체 건임.

※ 세부내역은 산업경제위원회 결산서 278쪽 참고

5. 이월사업

가. 명시이월

(단위: 천원)

소관부서	사 업 명	이월금액	이월사유
합 계	1건	984,000	
농업기술원	지역농촌지도사업 활성화 지원	984,000	2015년 지역발전특별회계 보조금 미교부에 따른 이월

나. 사고이월 (해당없음)

- 이월사업은 지역농촌지도사업 활성화 지원 사업 명시이월 1건에 9억 8,400만원이월사유는 국비 미교부에 따른 명시이월 건임.

Ⅲ. 농촌전문인력육성기금 결산

(단위: 천원)

구 분	전년도말 조성액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (E)=(A+B)
		계(B)=(C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
농촌전문인력육성기금	5,992,824	315,975	443,365	127,390	6,308,799

- 농촌전문인력육성기금은 전년도말 조성액 59억 9,282만원에 당해연도 증감액 3억 1,597만원을 합한 63억 879만원이 당해 연도말 조성액임

V. 검토의견

- 농업기술원 소관 2015회계연도 일반회계 총 집행 잔액은 예산 현액대비 1.6%인 5억 6,198만원으로 예산을 효율적으로 집행하였다고 판단되나,
- 다음 사항에 대하여는 자세한 설명이 필요함
- 결산서
 - 233쪽 채소 품질관리 연구 (공공운영비, 집행률 : 67% /집행잔액 :35,192천원)
 - 234쪽 화훼 육종재배 연구 (공공운영비, 집행률 : 65% /집행잔액 :55,836천원)
이상 2개 사업의 공공운영비 집행잔액이 과다 발생한 사유
 - 252쪽 지역농촌지도사업 활성화 지원 사업 명시이월 사유