

2006회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출

검 토 보 고 서

- 농업기술원 소관 -



산업경제위원회
전문위원회

I. 세출결산

1. 일반회계

1) 개요

농업기술원 소관 2006년도 일반회계 세출결산은 203억 2,998만원의 예산현액 중 97.5%인 198억 1,268만원이 지출되고 5억 1,728만원의 집행잔액이 발생하였음.

2006회계연도 세출결산내역

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	예산성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사용	전용 용	이 체				
농업기술원	20,329,988	-	-	-	-	20,329,988	19,812,698	-	517,289

2) 예산전용

2006년도 전용액은 총 4건에 1천 47만원으로서 그 내역은 국제원예전시회 부스바닥 임차료 및 신규임용으로 인한 인건비 지급을 위한 것으로 시험연구비와 명절휴가비를 감액하여 일반운영비와 민간행사 보조위탁비, 직급보조비, 특정업무수행활동비를 증액한 것임.

전 용 내 역

(단위 : 천원)

사 업 명	과 목		예 산 액	전용금액		전용승인 일 자	사 유
	세 항	목		감 액	증 액		
계				10,047	10,047		
국제원예 전시회부스 바닥임차료	농사시험 연구	일반운영비	442,237		3,000	'06.6.2 8	'06국제원예전시 회 충청북도관 설치운영에 따른 전시회 부스바닥 임차료전용
		시험연구비	392,950	10,000			
		민간행사 보조위탁	10,000		7,000		
인건비 전용	포도시험연구	명절휴가비	23,051	47		'06.12. 6	신규임용 으로 소요액 증가
		직급보조비	16,560		35		
		특정업무 수행활동비	4,800		12		

2. 기금운용

(단위 : 천원)

구 분	전년도말 현재액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 현재액 (E)=(A+B)
		계(B)=(C- D)	수납액(C)	지출액(D)	
농촌전문인력육성기금	3,162,642	221,334	339,430	118,095	3,383,977

○ 농촌전문인력육성기금은 전년도말 현재액 31억 6,264만원에 당해연도 증감액 2억 2,133만원을 합한 33억 8,397만원이 당해 연도말 현재액임.

II. 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	20,329,988				20,329,988	19,812,698		517,289
총 무 과	5,467,589				5,467,589	5,192,574		275,014
작물연구과	1,214,315				1,214,315	1,198,725		15,590
원예연구과	1,378,739				1,378,739	1,355,042		23,697
농업환경과	729,956				729,956	714,811		15,145
농업진흥과	3,477,196				3,477,196	3,405,659		71,537
기술보급과	3,221,398				3,221,398	3,207,605		13,793
생활기술과	1,836,634				1,836,634	1,830,367		6,267
옥천포도시험장	868,713				868,713	827,549		41,163
단양마늘시험장	741,150				741,150	725,308		15,841
시설농업시험장	874,505				874,505	848,306		26,198
잠사균이시험장	519,793				519,793	506,752		13,040

○ 2006년도 농업기술원 소관 예산 집행 잔액은 예산현액 대비 2.5%인 5억 1,728만원으로서 2005년도 집행 잔액에 비하면 소폭 증가 하였으나

집행에 철저를 기하고자 노력한 것으로 판단됨.

- 다만, 일부부서의 4%이상의 집행 잔액이 발생한 것에 대하여는 예산 편성 및 집행에 좀 더 노력해야 할 부분으로 사료됨.

2005, 2006년 집행 잔액

(단위 : 천원)

구 분	2005년			2006년		
	예산현액	집행잔액	%	예산현액	집행잔액	%
계	18,375,739	407,632	2.2	20,329,988	517,289	2.5
총 무 과	5,377,388	190,176	3.5	5,467,589	275,014	5.0
작물연구과	1,118,692	15,689	1.4	1,214,315	15,590	1.2
원예연구과	881,242	20,609	2.3	1,378,739	23,697	1.7
농업환경과	751,970	12,922	1.7	729,956	15,145	2.0
농업진흥과	3,281,790	21,807	0.7	3,477,196	71,537	2.0
기술보급과	2,933,324	26,235	0.9	3,221,398	13,793	0.4
생활기술과	1,256,004	9,652	0.8	1,836,634	6,267	0.3
옥천포도시험장	839,672	45,002	5.3	868,713	41,163	4.7
단양마늘시험장	589,483	13,913	2.4	741,150	15,841	2.1
시설농업시험장	819,170	26,234	3.2	874,505	26,198	2.9
잠사군이시험장	527,004	25,393	4.8	519,793	13,040	2.5

2. 원인별 현황

(단위 : 천원)

구 분	집행잔액	원 인 별 내 역					비 고
		계획변경 취 소	집행사유 미 발생	예산절감	예산집행 잔 액	보 조 금 집행잔액	
계	517,289		3,010	114,897	380,845	18,536	
총 무 과	275,014			35,296	239,718		
작물연구과	15,590	-	-	9,917	5,672	1	
원예연구과	23,697	-	-	21,609	2,088	0	
농업환경과	15,145	-	-	9,553	5,592	0	
농업진흥과	71,537			5,936	50,128	15,473	
기술보급과	13,793			3,241	7,490	3,062	
생활기술과	6,267			4,379	1,888	0	
옥천포도시험장	41,163			7,016	34,147		
단양마늘시험장	15,841			5,222	10,619		
시설농업시험장	26,198		3,010	8,651	14,537		
잠사군이시험장	13,040	-	-	4,077	8,963	-	

- 집행 잔액을 원인별로 보면 총 잔액 5억 1,728만원 중 73.6%인 3억 8,084만원이 예산 집행 잔액이며 예산절감이 22.2%인 1억 1,489만원 등이 발생하였음.
- 집행사유 미 발생으로 나타나는 시설농업시험장의 301만원은 공익근무요원이 배정되지 않아 집행하지 못하였음.

3. 농촌전문인력 육성기금 결산

가. 기금운용 내역

수입

(단위 : 천원)

계	전년도 이월금	자치단체 출연금	국고 보조금	융자회수금 (이자포함)	이자수입	예치금회수	기타 (과징금, 과태료등)
3,502,073	1,912,592	200,000	0	0	117,471	1,250,050	21,959

지출

(단위 : 천원)

계	고유목적 사업비	융자금	인건비	물건비	차입금 상환	적립금등 이월액	예치금	예탁금	기타
3,502,073	118,095	0	0	0	0	29,827	3,354,150	0	0

- 농촌전문인력육성기금은 충청북도농촌전문인력 육성기금 설치 및 운영관리 조례에 의거 농업인 단체별 농업과 생활기술 향상을 위한 교육훈련, 농촌생활개선과 환경보전활동, 선진농업기술 습득, 조직 활성화를 위한 사업비로 지원되는 기금으로,
- 농촌 전문인력 육성기금은 총 수입 35억 207만원을 고유목적사업비 1억 1,809만원, 적립금 등 이월액 2,982만원, 예치금 33억 5,415만원 등으로 지출하였음.

나. 기금 결산 내역

수입결산

(단위 : 천원)

수입계획액		정결 정액 B	수납액 C	비율(%)		미수납액 B-C	불 결 손 액 D
당초	수정(A)			C/A	C/B		
3,470,429	3,502,073	3,502,073	3,502,073	100	100	0	0

지출결산

(단위 : 천원)

지출계획액		지출계획액 현액 B	지출액 C	다음연도 이월액 D	불용액 E= B-C-D
당초	수정(A)				
3,470,429	3,502,073	3,502,073	3,502,073	0	0

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