

2005회계연도 충청북도 세입·세출 결산 및 예비비지출

검 토 보 고 서

- 농정국 소관 -



산업경제위원회
전문위원회

I. 일반회계 세출 결산

1. 개요

2005년도 농정국 소관 일반회계 세출결산은 2,397억 631만원의 예산액과 전년도 이월사업비 98억 1,069만원 및 예비비 7억 2,244만원을 합한 2,502억 3,945만원의 예산현액 중 96.7%인 2,420억 2,402만원이 지출되고 2006년도 회계연도로의 이월액은 73억 8,400만원이며, 집행잔액은 8억 3,143만원임.

2005회계연도 세출결산내역

(단위 : 천원)

구 분	예산액 ①	예산성립 후 증감액②				예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행 잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 사 용	전 용	이 체				
농 정 국	239,706,319	9,810,695	722,444	-	-	250,239,458	242,024,021	7,384,005	831,432

2. 예산전용

2005년도 전용액은 총 8,700만원으로서 그 내역은 통합전자영농상담 및 교육시스템 구축 사업비 6,100만원과 광우병 검사실 전기증설 공사 2,600만원임

전 용 내 역

(단위 : 천원)

사 업 명	목	예 산 액	전용금액		전용승인 일 자	사 유
			감 액	증 액		
계			87,000	87,000		
농 정 국	통합전자영농상담 및 교육시스템 구축	자산 및 물품취득비	73,000	61,000	9. 7	통합전자영농상담 및 교육을 위한 소프트웨어개발
		전산개발비		61,000		
	광우병 검사실 전기증설 공사	민간위탁금	56,080	26,000	10.11	광우병검사실의 전기증설 시급
		시설비	150,546	26,000		

3. 예비비 지출

2005년도 예비비 지출결정액은 총 5건에 7억 2,244만원으로 97.8%인 7억 674만원이 지출되고 1,570만원의 집행잔액이 발생하였음.

예비비 지출 내역

(단위 : 원)

지출건수	지출결정액	지출액	이월액	집행잔액
5건	722,444,000	706,744,000	0	15,700,000

II. 검토의견

1. 일반회계

가. 부서별 집행현황

(단위 : 천원)

구분	예산액 ①	예산성립후증감②			예산현액 ③ (①+②)	지출액 ④	이월액 ⑤	집행잔액 (③-④-⑤)
		전년도 이월	예비비 지출	전용				
계	239,706,319	9,810,695	722,444	-	250,239,458	242,024,021	7,384,005	831,432
농정과	55,801,315	3,071,000	-	-	58,872,315	58,461,995	331,000	79,320
농산지원과	72,473,277	-	572,951	-	73,046,228	73,036,724	-	9,504
원예유통과	34,642,537	-	3,931	-	34,646,468	34,581,191	-	65,277
축산과장	8,112,876	838,469	2,292	-	8,953,637	8,601,034	288,000	64,603
산림과장	33,800,971	-	143,270	-	33,944,241	33,840,733	-	103,508
산림환경연구소	26,493,562	5,543,986	-	-	32,037,548	25,148,345	6,765,005	124,198
축산위생연구소	5,125,009	357,240	-	-	5,482,249	5,175,539	-	306,710
농산사업소	1,994,763	-	-	-	1,994,763	1,941,054	-	53,709
내수면연구소	1,262,009	-	-	-	1,262,009	1,237,406	-	24,603

- 농정국 소관 총 집행 잔액은 예산현액 대비 0.3%인 8억 3,143만원으로서 2004년도 집행 잔액 3.5%인 78억 8,456만원보다도 현격하게 감소한 것을 보면 예산을 효율적이며 세밀하게 집행하기 위해 노력하였음을 알 수 있음.
- 다만, 일부부서에서 5%정도의 집행 잔액이 발생한 것은 좀더 노력해야 할 부분으로 사료됨.
- 앞으로도 현재와 같은 1% 미만의 집행 잔액 비율을 지속적으로 유지하여 예산이 사장되는 일이 없도록 예산수립 및 집행에 최선을 다해주길 바람.

2004, 2005년 집행 잔액 현황

(단위 : 천원)

구 분	2004년			2005년		
	예산현액	집행잔액	%	예산현액	집행잔액	%
계	226,893,277	7,884,560	3.5	250,239,458	831,432	0.3
농 정 과	59,281,096	7,204,238	12.1	58,872,315	79,320	0.14
농산지원과	77,538,661	196,292	0.25	73,046,228	9,504	0.01
원예유통과	27,101,407	22,030	0.08	34,646,468	65,277	0.19
축산과장	7,994,713	186,714	2.3	8,953,637	64,603	0.7
산림과장	28,145,054	42,311	0.15	33,944,241	103,508	0.3
산림환경연구소	19,584,639	81,592	0.4	32,037,548	124,198	0.39
축산위생연구소	4,858,856	94,093	1.9	5,482,249	306,710	5.6
농산사업소	725,942	21,302	2.9	1,994,763	53,709	2.7
내수면연구소	1,662,909	35,988	2.2	1,262,009	24,603	2.0

나. 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	831,432	13,063	35,000	120,461	601,157	61,751	
농 정 과	79,320	-	-	8,372	57,991	12,957	
농산지원과	9,504	-	-	2,995	6,509	-	
원예유통과	65,277	9,763	-	6,179	46,330	3,005	
축산과장	64,603	3,300	-	5,802	53,379	2,122	
산림과장	103,508	-	-	2,705	70,946	29,857	
산림환경연구소	124,198	-	35,000	24,898	50,674	13,626	
축산위생연구소	306,710	-	-	52,175	254,351	184	
농산사업소	53,709	-	-	10,608	43,101	-	
내수면연구소	24,603	-	-	6,727	17,876	-	

- 집행 잔액을 원인별로 보면 총 잔액 8억 3,143만원 중 72.3%인 6억 115만원이 예산 집행 잔액, 예산절감이 15%인 1억 2,046만원 등이 발생하였음.
- 계획변경 이나 취소로 나타나는 원예유통과 및 축산과의 사업비 13백만원과 산림환경연구소의 집행사유 미 발생 35백만원의 사업은 사업비는 미약하다고 하나 예산 수립시의 추진계획에서의 세밀한 부분 및 미래 예측에서의 정확성이 결여된 것은 아닌지에 대한 검토가 필요하며,
- 소액의 예산이라도 사장되는 부분이 없이 예산을 효율적이며 생산적으로 집행할 수 있도록 노력하는 자세가 필요하다고 사료됨.

다. 이월액 현황

명시이월 사업내역

(단위 : 천원)

소관부서	사업명	이월금액	이월사유
합계	5건	6,034,404	
산림환경 연구소	산림박물관건립	1,212,600	사업추진 소요기간 부족 (‘05. 8 ~ ’06. 3)
	목재 문화 체험장 건립	2,550,693	사업추진 소요기간 부족 (‘05. 5 ~ ’06. 5)
	산림박물관 유물구입	6,930	사업추진 소요기간 부족 (‘05. 8 ~ ’06. 3)
	덕동 생태 숲 조성사업	871,474	사업추진 소요기간 부족 (‘05. 8 ~ ’06. 10)
	수목원확대조성사업	1,392,706	사업추진 소요기간 부족 (‘05. 6 ~ ’06. 7)

사고이월 사업내역

(단위 : 천원)

소관부서	사업명	이월금액	이월사유
합계	5건	1,349,601	
농정과	향토우리콩 체험타운 조성사업	274,000	보조사업자 선정 및 추진계획 지난해 따른 농림부 협의 등으로 사업기간 연장(‘06. 6)
	바이오농업단지기본계획 연구용역	57,000	혁신기업도시 선정 등 여건 변화에 따른 효과분석 등으로 용역일시중단 및 기간연장
축산과	축산수의회관 건립	288,000	사업기간 미도래(‘06. 6)
산림환경 연구소	목재문화체험장 감리용역 (2004 명시)	12,201	사업기간 미도래(‘06. 4)
	덕동생태숲 조성 (2004 명시)	718,400	사업기간 미도래(‘06. 4)

- 2005년도 이월사업을 보면 명시이월 및 사고이월 사업 총 10건에 73억 8,400만원으로서 2004년도의 12건에 98억 1,069만원에 비해 건수 및 금액에서 감소하였음.

- 명시이월 및 사고이월사업이 감소한 것으로 보아 예산의 수립 및 집행에 철저를 기하고자 노력하였음을 알 수 있음.
- 다만, 결산감사의견서에서도 지적하였듯이 덕동생태숲 조성, 산림박물관 건립 사업 등은 장기간 소요되는 사업에 대하여는 계속비 사업제도를 적극 활용 운영하여야 하나 명시이월과 사고이월을 반복하고 있으며, 계약의 변경 등 사업추진에 차질을 초래할 우려가 있음.
- 그러므로 당초사업계획 수립시 그 사업의 완성년도가 수년간 소요되는 사업은 계속비 사업제도를 적극 운영하여 빈번한 이월사업 예방 및 원활한 사업추진이 되도록 하여야 할 것임.

2. 예비비 지출

- 2005년도 예비비 지출 결정액은 5건에 7억 2,244만원으로서 긴급한 현안 사안에 대하여 투입한 예산으로 주요 집행 내역을 보면
 - 냉해 및 우박피해 조기 복구비 3,329만원
 - 집중호우로 인한 농작물 및 농경지, 원예시설물 등의 복구비 6억 3,915만원
 - 소나무 재선충병 예방 3,430만원
 - 집행잔액 1,570만원
- 예비비 지출은 도내의 긴급 현안 사안을 위한 예산으로서 도민의 어려운 여건을 감안하여 적기에 지원하고자 노력한 것으로 판단되나 주로 호우로 인한 긴급 자금인 만큼 재해 피해로부터 지출 시까지의 기간을 조금 더 단축하면 사업의 효과 및 행정에 대한 신뢰도가 증대할 것으로 보임.

3. 특별회계

<세 입>

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액 ①	징수결정액 ②	수납액 ③	비율		불 납 결손액	미수납액
				①:③	②:③		
농어촌개발기금	14,067,000	14,145,402	14,145,402	100.6%	100%	-	-

<세 출>

(단위 : 천원)

회 계 별	예산현액 ①	지출원인 행 위 액 ②	지 출		집행잔액
			금 액	비 율 ②/①	
농어촌개발기금	14,067,000	12,593,000	12,593,000	89.5%	1,474,000

- 기금의 운용은 지역실정에 맞는 농·축·수산업 부문에 대하여 융자 지원 함으로써 농가의 소득 증대와 농업 경쟁력 제고를 위하여 운용되어야 함.
- 어려운 농촌 현실을 감안할 경우 14억 7,400만원의 집행 잔액은 과대하다고 판단되며, 향후에는 농업인의 자금지원을 위한 노력이 더욱 필요하다고 사료됩니다.