

2010. 9. 6(월) 16:00
제1차 산업경제위원회

2009회계연도 충청북도 세입·세출 결산

검 토 보 고 서

- 농업기술원 소관 -



산업경제위원회
전문위원회

I. 세입 결산

2009회계연도 세입결산내역

(단위 : 천원)

| 구분 | 예산액 ① | 전년도 이월액 ② | 예산현액 ③ (①+②) | 징수결정액 ④ | 수납액 ⑤ | 미수납액 ⑥ (④-⑤) | 다음년도 이월액 |
|------|------------|-----------------|--------------------|------------|------------|--------------------|-------------|
| 계 | 12,065,235 | - | 12,065,235 | 12,181,268 | 12,177,918 | 3,350 | 3,350 |
| 세외수입 | 154,977 | - | 154,977 | 271,010 | 267,660 | 3,350 | 3,350 |
| 보조금 | 11,910,258 | - | 11,910,258 | 11,910,258 | 11,910,258 | - | - |

농업기술원 소관 2009회계연도 일반회계 세입결산은 120억 6,524만원의 예산액으로 세외수입 1억 5,498만원, 보조금 119억 1,026만원이고, 121억 8,127만원이 징수결정 되었으며 121억 7,792만원이 수납되고 335만원이 미수납되어 다음 연도로 이월되었음.

II. 세출 결산

1. 일반회계

2009회계연도 세출결산내역

(단위 : 천원)

| 구분 | 예산액 ① | 예산성립 후 증감액② | | | | 예산현액 ③ (①+②) | 지출액 ④ | 이월액 ⑤ | 집행액 ⑥ (③-④-⑤) |
|-------|------------|-------------|------------|--------|--------|--------------------|------------|----------|---------------------|
| | | 전년도 이월 | 예비비 사 용 | 전 용 | 이 체 | | | | |
| 농업기술원 | 26,045,728 | 822,985 | - | - | - | 26,868,713 | 26,353,407 | - | 515,306 |

농업기술원 소관 2009회계연도 일반회계 세출결산은 260억 4,573만원의 예산액과 8억 2,299만원의 전년도 이월금으로 예산현액 268억 6,871만원의 98%인 263억 5,341만원이 지출되어 5억 1,531만원이 집행잔액으로 발생하였음.

2. 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 | 26,045,728 | 822,985 | - | - | 26,868,713 | 26,353,407 | - | 515,306 | 1.9% |
| 농업기술원 | 22,239,621 | 813,373 | - | - | 23,052,994 | 22,657,170 | - | 395,824 | 1.7% |
| 포도연구소 | 1,342,292 | - | - | - | 1,342,292 | 1,282,855 | - | 59,437 | 4.4% |
| 마늘연구소 | 866,049 | - | - | - | 866,049 | 845,682 | - | 20,367 | 2.4% |
| 수박연구소 | 981,380 | 9,612 | - | - | 990,992 | 967,411 | - | 23,581 | 2.4% |
| 잠사시험장 | 616,386 | - | - | - | 616,386 | 600,289 | - | 16,097 | 2.6% |

- 2009회계연도 농업기술원 소관 예산집행 잔액은 예산현액 대비 1.9%인 5억 1,531만원으로서 2008년도의 집행잔액 8억 5,206만원보다 39.5% 감소한 것으로, 예산을 효율적이며 세밀하게 집행하기 위해 노력한 것을 알 수 있음.

2008, 2009년 집행 잔액

(단위 : 천원)

| 구 분 | 2008년 | | | 2009년 | | |
|-------|------------|---------|------|------------|---------|------|
| | 예산현액 | 집행잔액 | % | 예산현액 | 집행잔액 | % |
| 계 | 25,658,868 | 852,064 | 3.3% | 26,868,713 | 515,306 | 1.9% |
| 농업기술원 | 22,152,467 | 644,918 | 2.9% | 23,052,994 | 395,824 | 1.7% |
| 포도연구소 | 958,632 | 65,259 | 6.8% | 1,342,292 | 59,437 | 4.4% |
| 마늘연구소 | 903,185 | 61,213 | 6.8% | 866,049 | 20,367 | 2.4% |
| 수박연구소 | 1,046,755 | 40,701 | 3.9% | 990,992 | 23,581 | 2.4% |
| 잠사시험장 | 597,829 | 39,973 | 6.7% | 616,386 | 16,097 | 2.6% |

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 | 515,306 | - | - | 506,981 | 8,325 | - | |
| 농업기술원 | 395,824 | - | - | 387,499 | 8,325 | - | |
| 포도연구소 | 59,437 | - | - | 59,437 | - | - | |
| 마늘연구소 | 20,367 | - | - | 20,367 | - | - | |
| 수박연구소 | 23,581 | - | - | 23,581 | - | - | |
| 잠사시험장 | 16,097 | - | - | 16,097 | - | - | |

- 집행 잔액을 원인별로 보면 총 잔액 5억 1,531만원 중 98.4%인 5억 698만원이 예산집행 잔액(낙찰잔액)이고, 1.6%인 833만원이 보조금 집행잔액임.

4. 이월액 현황

해당없음

5. 농촌전문인력 육성기금 결산

(단위 : 천원)

| 구 분 | 전년도말 현재액 (A) | 당해연도 증감액 | | | 당해연도말 현재액 (E)=(A+B) |
|------------|--------------------|------------|---------|---------|---------------------------|
| | | 계(B)=(C-D) | 조성액(C) | 사용액(D) | |
| 농촌전문인력육성기금 | 4,005,415 | 425,485 | 566,760 | 141,275 | 4,430,900 |

- 농촌전문인력육성기금은 전년도말 현재액 40억 541만원에 당해연도 증감액 4억 2,549만원을 합한 44억 3,090만원이 당해 연도말 현재액임.

Ⅲ. 검토의견

- 농업기술원 소관 2009회계연도 집행 잔액이 전년도 보다 39.5% 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 27쪽)
 - 농촌전문인력육성기금의 통합관리기금 미예탁사유(결산검사의견서 45쪽)
 - 농촌전문인력육성기금의 고유목적 사업비 집행이 저조한 사유(결산검사의견서 47쪽)

2009회계연도 사업별 불용내역 (80%이상)

(단위 : 원 / %)

| 부서별 | 사업명 | 예산현액 | 지출액 | 이월액 | 집행잔액 | 불용율 | 사유 |
|------------------------|-----------------------------------|-----------|---------|-----|-----------|------|--|
| 계 | | 7,540,000 | 483,000 | - | 7,057,000 | | |
| 농업 기술원 기술 보급과 | 병해충 예찰 및 방제 농업인 현장교육 보상금 | 3,600,000 | 483,000 | - | 3,117,000 | 86.5 | 품목별 연구회 자체 교육 및 현지 연찬 교 육을 통해 농 업인들의 병해 충 예찰 및 방 제 교육이 총 분이 이루어졌 으며 평년에 비해 09년도 농작물 병해충 발생면적이 많 이 감소되었 음. |
| 농업 기술원 수박 연구소 | 연구소 화장실 시설개선 | 1,940,000 | - | - | 1,940,000 | 100 | 당초 수박연구 소 화장실시설 개선공사를 목 적으로 실시 계비를 시설비 에 포함 계상 함이 정당하였 으나 부대비에 계상하여 설계 비로 지출하지 못하였음 |
| 농업 기술원 잠사 시험장 | 가능성 미네랄누에 특허권 출원비 | 2,000,000 | - | - | 2,000,000 | 100 | 유효성 부족 사업 중단, 특허출원 미실시 |

※ 불용율 : (집행잔액 / 예산현액) × 100