

2013. 11

2014년도 세입세출예산안

검 토 보 고 서

【 자 치 연 수 원 소 관 】



행정문화위원회
전문위원 한철우

목 차

▣ 일반회계 세입예산안

- 1. 개요 및 분석 1
- 2. 검토의견 2

▣ 일반회계 세출예산안

- 1. 총 괄 3
- 2. 사업예산 분석 4
- 3. 행정운영경비 분석 5
- 4. 검토의견 5

일반회계 세입예산안

1. 개요 및 분석

□ 2014년도 자치연수원 소관, 일반회계 세입예산안은 경상적 세외수입, 임시적 세외수입 등 모두 세외수입으로 구성되어 있으며,

일반회계 세입예산안은 9,781만 5천원으로 2013년도 1억 234만 3천원보다 4.4%인 452만 8천원이 감소하였음.

【표-1】 세입예산안 현황

(단위 : 천원 / %)

구 분	2014년		2013년		비교증감	
	예산액	증감률	예산액	증감률	증감률	
합 계	97,815	100.0	102,343	100.0	△4,528	△4.4
경상적 세외수입	5,947	6.1	14,343	14.0	△8,396	△58.5
임시적 세외수입	91,868	93.9	88,000	86.0	3,868	4.4

□ 세입예산안 세부내역을 보면 임시적 세외수입은 공무원훈련 부담금이 전년 대비 4.4% 증가한 9,186만 8천원이 계상 되었으며,

경상적 세외수입은 태양광발전시설 설치 임대료 230만 8천을 신규 계상하고, 매점임대료의 재산평가액 하락과 생활관 이용인원 감소 등에 따른 전년 대비 74.6% 감소한 363만 9천원을 계상됨.

【표-2】 세입예산안 세부항목 현황

(단위 : 천원 / %)

세부 세입항목	2014년	2013년	비교증감	
			증감률	
태양광 발전시설 설치 임대료	2,308	0	2,308	신 규
구내매점 임대료	339	343	△4	△1.2
시설사용료	3,300	14,000	△10,700	△76.4
공무원교육훈련 부담금	91,868	88,000	3,868	4.4

2. 검토의견

- 자치연수원 소관 2014년도 일반회계 세입예산안은 9,781만 5천원으로 2013년도 1억 234만 3천원보다 4.4%인 452만 8천원이 감소하였는바,
- 자치연수원 시설사용료가 전년 1,400만원 대비 1,070만원 (76.4%)의 감소가 주된 원인임.
- 자치연수원의 시설사용가 급감한 사항에 대해서는 자세한 설명이 있어야 하겠음.

일반회계 세출예산안

1. 총괄

- 2014년도 자치연수원 소관, 일반회계 세출예산안은 전년 대비 3.7%인 1억 9,982만 1천원이 감소한 52억 2,328만 2천원을 계상하였으며,
정책사업비는 소관 예산의 42.8%인 22억 3,574만 2천원, 행정운영경비는 57.2%인 29억 8,754만원을 편성하였음.

【표-1】 세출예산안 현황

(단위 : 천원 / %)

부 서 별	2014년		2013년		비교증감	
	예산액	구성비	예산액	구성비	증감률	
합 계	5,223,282	100.0	5,423,103	100.0	△199,821	△3.7
사 업 비	2,235,742	42.8	2,023,305	37.3	212,437	10.5
행정운영경비	2,987,540	57.2	3,399,798	62.7	△412,258	△12.1

- 자치연수원 소관 일반회계 세출예산안 52억 2,328만 2천원은 충청북도 일반회계 세출예산안 3조 643억 9,957만 3천원의 0.17%를 점유하고 있으며,
세출예산안의 증감률을 보면, 충청북도 일반회계 예산안 7.2% 증가율을 보이고 있는 반면에 자치연수원은 3.7%가 감소하였음.

【표-2】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	2014년	2013년	비교증감		점유비
			증감률		
충청북도	3,064,399,573	2,858,259,681	206,139,892	7.2	100.0
자치연수원	5,223,282	5,423,103	△199,821	△3.7	0.17

2. 사업예산 분석

- 사업예산액은 22억 3,574만 2천원으로 전년 대비 10.5%가 증가한 2억 1,243만 7천원이 증액 계상하였으며, 세부사업별로 살펴보면 4개 분야 13개의 세부사업을 수행할 계획임.

【표-3】 단위 및 세부사업별 현황

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업	2014년	2013년	비교증감	증감률
핵심인력 양성	1,155,669	1,035,705	119,964	11.6
공무원 교육	942,709	782,345	160,364	20.5
장기교육과정 운영	181,000	155,000	26,000	16.8
교수요원 자질향상	700	700	0	0
어린이교실 운영	1,260	1,260	0	0
공무원교육 시설개선	30,000	96,400	△66,400	△68.9
경쟁력 있는 도민 양성	103,154	111,169	△8,015	△7.2
도민행복교육	101,154	107,709	△6,555	△6.1
도민교육 시설개선	2,000	3,460	△1,460	△42.2
연수원 운영	808,562	677,988	130,574	19.3
교육운영 지원	495,642	478,522	17,120	3.6
연수원 시설관리	275,734	158,106	117,628	74.4
환경개선 사업	37,186	41,360	△4,174	△10.1
경쟁력 있는 농업인 양성	168,357	198,443	△30,086	△15.2
영농기술교육	82,178	76,760	5,418	7.1
농업인 농기계 교육	66,179	49,683	16,496	33.2
농기계 교육훈련	20,000	72,000	△52,000	△72.2

3. 행정운영경비 분석

- 2014년도 자치연수원 행정운영경비는 29억 8,754만원으로 전년 대비 4억 1,225만 8천원(△12.1)이 감액 계상되었으며, 이는 인건비 감소가 주된 요인임.

【표-4】 행정운영경비 현황

(단위 : 천원 / %)

구 분	2014년		2013년		비교증감	
	예산액	구성비	예산액	구성비		증감률
합 계	2,987,540	100.0	3,399,798	100.0	△412,258	△12.1
인력운영비	2,875,010	96.2	3,286,308	96.7	△411,298	△12.5
기본경비	112,530	3.8	113,490	3.3	△960	△0.8

4. 검토의견

- 자치연수원 소관 2014년도 일반회계 세출예산안은 '13년도 대비 3.7%인 1억 9,982만 1천원이 감소한 52억 2,328만 2천원으로 계상하였음.
- 자치연수원의 다양한 교육과정 운영과 시설 개선 등을 위한 사업예산 중심으로 편성한 것으로 판단됨.
- 다만, 신규 계상된 사이버외국어과정 위탁교육비와 전년 대비 3,600만원 감액된 위탁교육비 등과 같은 30% 이상 변경된 예산안(표-5)에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 변경 사유 등에 대한 자세한 설명이 있어야 하겠음.

【표-5】 자치연수원 신규 및 주요 증액사업 현황

(단위 : 천원 / %)

사 업 명	2014년	2013년	비교증감	증감률
사이버외국어과정 위탁교육비	50,000	0	50,000	신 규
대강당 영사막 교체 설치	5,000	0	5,000	신 규
교육보조시설 리모델링	200,000	0	200,000	신 규
테니스장 보수	30,000	0	30,000	신 규
청사 경비용 CCTV 교체	20,000	0	20,000	신 규
의무실 의료기기 구입	10,500	0	10,500	신 규
위탁교육비	58,000	94,000	△36,000	△38.3
교육관리시스템 유지보수	19,900	3,300	16,900	84.9
농기계교육 훈련장비 구입	35,000	16,650	18,350	110.2