

2014. 11.

2015년도 충청북도 일반회계 세입·세출 예산안

# 검 토 보 고 서

(자 치 연 수 원 소 관)



행 정 문 화 위 원 회  
수석전문위원 한 철 우

# 목 차

## I. 일반회계 세입예산안

- 1. 개요 및 분석 ..... 1
- 2. 검토의견 ..... 2

## II. 일반회계 세출예산안

- 1. 개요 ..... 3
- 2. 정책사업비 분석 ..... 4
- 3. 행정운영경비 분석 ..... 5
- 4. 검토의견 ..... 5

# I . 일반회계 세입예산안

## 1. 개요 및 분석

- 2015년도 자치연수원 소관, 일반회계 세입예산안은 경상적 세외수입, 임시적 세외수입 등 모두 세외수입으로 구성되어 있으며,  
일반회계 세입예산안은 1억 156만 7천원으로 2014년도 당초 예산 9,781만 5천원 보다 3.84%증가한 375만 2천원을 증액 편성하였음.
- 자치연수원 세입예산 중 경상적 세외수입은 1,264만 7천원으로 2014년도 당초예산 대비 112.66% 증가한 670만원이 증액되었고, 임시적 세외수입은 8,892만원으로 2014년도 당초예산 대비 3.2% 감소한 294만 8천원을 감액 편성하였음.

【표-1】 세입예산안 현황

(단위 : 천원 / %)

구 분	2015년도		2014년도		비교 증감	증감률
	예산액	증감률	예산액	증감률		
합 계	101,567	100	97,815	100	3,752	3.84
경상적 세외수입	12,647	12.45	5,947	6.08	6,700	112.66
임시적 세외수입	88,920	87.55	91,868	93.92	△2,948	△3.21

- 증액된 사유는 자치연수원 시설사용 증가에 따른 시설사용료 증가분으로 2014년도 당초예산 대비 203.03%인 670만원이 증액됨.

【표-2】 세입예산안 세부 증감내역

(단위 : 천원 / %)

세부 세입항목	2015년	2014년	비교증감	증감률
자치연수원 / 시설사용료	10,000	3,300	6,700	203.03

## 2. 검토의견

- 2015년도 자치연수원 소관, 일반회계 세입예산안은 경상적 세외수입, 임시적 세외수입 등 모두 세외수입으로 구성되어 있으며,  
일반회계 세입예산안은 1억 156만 7천원으로 2014년도 당초 예산 9,781만 5천원 대비 3.84%인 375만 2천원을 증액하여 편성하였음.
- 이는 자치연수원 시설의 활용 확대 정책에 따라 타 기관·단체 등의 연수원 시설 사용이 증가함에 따른 시설사용료의 증가분 670만원을 반영한 것으로 적정하게 편성된 것으로 판단됨.
- 다만, 임시적 세외수입, 부담금 중 자치단체간부담금인 공무원 교육훈련 부담금이 2014년도 당초예산 대비 294만 8천원을 감액한 사유에 대해서는 설명이 있어야 하겠음.

## Ⅱ. 일반회계 세출예산안

### 1. 개요

- 자치연수원 소관 2015년도 일반회계 세출예산안은 2014년도 당초예산 52억 2,328만 2천원 대비 5.52% 증가한 2억 8,816만 4천원을 증액하여 55억 1,144만 6천원을 계상하였으며, 정책사업비는 24억 9,403만 7천원으로 2014년도 당초예산 대비 45.25%가 증가한 2억 5,829만 5천원을 증액 계상 하였고, 행정운영경비도 30억 1,740만 9천원으로 1.00% 증가한 2,986만 9천원을 증액 편성하였음.

[표-1] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	2015년도		2014년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	5,511,446	100	5,223,282	100	288,164	5.52
정책사업비	2,494,037	45.25	2,235,742	42.80	258,295	11.55
행정운영경비	3,017,409	54.75	2,987,540	57.20	29,869	1.00

- 자치연수원 소관 일반회계 세출예산안 55억 1,144만 6천원은 충청북도 일반회계 세출예산안 3조 2,619억 7,259만 6천원의 0.17%를 점유하고 있으며, 자치연수원 세출예산 증가율은 5.52%로 충청북도 일반회계 세출 예산 증가율 6.46% 보다는 다소 낮음.

【표-2】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	2015년도	2014년도	비교증감	점유비	
				증감률	점유비
충청북도	3,261,972,596	3,063,987,339	197,985,257	6.46	100
자치연수원	5,511,446	5,223,282	288,164	5.52	0.17

## 2. 정책사업비 분석

□ 자치연수원 소관 2015년도 정책사업비는 24억 9,403만 7천원으로 2015년도 당초예산 대비 11.55%인 2억 5,829만 5천원을 증액 편성하였으며,

세부사업별로 살펴보면 4개 분야 13개의 세부사업을 수행할 계획임.

**【표-3】 단위 및 세부사업별 현황**

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업	2015년도	2014년도	비교증감	
			증감률	증감률
<b>핵심인력 양성</b>	<b>1,412,956</b>	<b>1,155,669</b>	<b>257,287</b>	<b>22.26</b>
공무원 교육	1,039,939	942,709	97,230	10.31
장기교육과정 운영	178,900	181,000	△2,100	△1.16
교수요원 자질향상	3,057	700	2,357	336.71
어린이교실 운영	1,260	1,260	0	0.00
공무원교육 시설개선	189,800	30,000	159,800	532.67
<b>경쟁력 있는 도민 양성</b>	<b>140,257</b>	<b>103,154</b>	<b>37,103</b>	<b>35.97</b>
도민행복교육	94,757	101,154	△6,397	△6.32
도민교육 시설개선	45,500	2,000	43,500	2175.00
<b>연수원 운영</b>	<b>773,158</b>	<b>808,562</b>	<b>△35,404</b>	<b>△4.38</b>
교육운영 지원	523,596	495,642	27,954	5.64
연수원 시설관리	209,549	275,734	△66,185	△24.00
환경개선 사업	40,013	37,186	2,827	7.60
<b>경쟁력 있는 농업인 양성</b>	<b>167,666</b>	<b>168,357</b>	<b>△691</b>	<b>△0.41</b>
영농기술교육	85,576	82,178	3,398	4.13
농업인 농기계 교육	62,090	66,179	△4,089	△6.18
농기계 교육훈련	20,000	20,000	0	0.00

### 3. 행정운영경비 분석

- 자치연수원 소관 2015년도 행정운영경비는 30억 1,740만 9천원으로 2015년도 당초예산 대비 1.00% 증가한 2,986만 9천원을 증액 편성하였으며,
- 주요 증액 사유는 무기계약직 1명 충원의 2,880만 1천원과 공무원 보수 인상분 237만 2천원에 따른 것임.

【표-4】 행정운영경비 현황

(단위 : 천원 / %)

구 분	2015년도		2014년도		비교증감	
	예산액	구성비	예산액	구성비		증감률
합 계	3,017,409	100	2,987,540	100	29,869	1.00
인력운영비	2,904,879	96.72	2,875,010	96.23	29,869	1.04
기본경비	112,530	3.73	112,530	3.77	0	0.00

### 4. 검토의견

- 자치연수원 소관 2015년도 일반회계 세출예산안은 2014년도 당초예산 52억 2,328만 2천원 대비 5.52%인 2억 8,816만 4천원이 증액한 55억 1,144만 6천원을 편성하였으며,
- 자치연수원의 다양한 교육과정 운영과 시설 개선 등을 위한 성과 예산 중심으로 적정하게 편성한 것으로 판단됨.

- 다만, 표-5와 같이 농기계 야외 교육장 설치 등 7개 신규 사업과 30% 이상 증액한 교육관리시스템 유지보수 사업에 대해서는 현재 기자재 현황, 사업의 타당성, 산출근거, 증액 사유 등에 대한 자세한 설명이 있어야 하겠음.

**【표-5】 자치연수원 신규 및 30% 이상 증액사업 현황**

(단위 : 천원 / %)

사 업 명	2015년도	2014년도	비교증감	증감률
농기계 야외 교육장 설치	130,000	0	130,000	신 규
고효율 조명기기(LED) 교체	45,700	0	45,700	신 규
정보화교육용 소프트웨어 구입	74,900	0	74,900	신 규
정보화 교육용 컴퓨터 교체	84,000	0	84,000	신 규
대강당 음향시설	30,000	0	30,000	신 규
도민교육관 강의실 책상, 의자 교체	45,500	0	45,500	신 규
교육관리시스템 유지보수	26,396	19,900	6,496	32.6
무기계약직근로자 보수	28,801	0	28,801	신 규