

2023. 11. 28.(화)
제3차 행정문화위원회

2024년도 충청북도 예산안
검 토 보 고 서
[자치연수원 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 서 정 호

I . 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 2024년도 자치연수원 소관 일반회계 세입예산안은 세외수입인 경상적 세외수입과 임시적 세외수입, 보전수입등및내부거래로 이루어져 있으며,
- 2024년도 일반회계 세입예산안은 2023년도 당초예산 대비 3851.8% 증액된 12,311,540천원임.

[표-1] 세입예산안 규모

(단위 : 천원 / %)

구 분	2024년도		2023년도		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	12,311,540	100.0	311,540	100	12,000,000	3851.8
세외수입	311,540	2.5	311,540	100.0	0	0
보전수입등 및 내부거래	12,000,000	97.5	0	0.0	12,000,000	순증

2. 검토의견

- 2024년도 자치연수원 소관 일반회계 세입예산안은 경상적 세외수입과 임시적 세외수입, 보전수입등및내부거래로 구성되어 있으며,
- 경상적세외수입 공유재산임대수입 2,308천원, 사용료수입4,000천원, 임시적세외수입 자치단체간부담금 305,232천원, 보전수입등및내부거래 예탁금및예수금 12,000,000천원으로 별다른 이견이 없음.

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요 및 분석

- 2024년도 충청북도자치연수원 소관 일반회계 세출예산안은 18,048,338천원으로 2023년도 대비 20.2%인 4,558,363천원을 감액하였으며,
- 정책사업비는 소관 예산의 79.6%인 14,360,262천원, 행정운영경비는 20.4%인 3,688,076천원임.

[표-2] 세출예산 규모

(단위 : 천원 / %)

구 분	2024년		2023년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	18,048,338	100	22,606,701	100	△4,558,363	△20.2
정책사업비	14,360,262	79.6	18,820,794	83.3	△4,460,532	△23.7
행정운영경비	3,688,076	20.4	3,785,907	16.7	△97,831	△2.6

- 자치연수원 소관 일반회계 세출예산안 18,048,338천원은 충청북도 일반회계 세출예산안 6,441,149,079천원의 0.3%를 점유하고 있음.

[표-3] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	2024년	2023년	증감액	증감률	점유비
충청북도	6,441,149,079	5,959,657,871	481,491,208	8.1	100
자치연수원	18,048,338	22,606,701	△4,558,363	△20.2	0.3

2. 정책사업비

- 정책사업비는 14,360,262천원으로 2023년 대비 23.7%인 4,460,532천원을 감액하였음.
- 주요 감액 원인으로
교육운영 지원 223,126천원,
자치연수원 이전 4,236,000천원 감액되었음.
- 세부사업별로 살펴보면 2024년도에는 연수원 운영 등 3개 분야 8개의 세부사업을 수행할 계획으로 [표-4]와 같음.

[표-4] 정책사업비 내역

(단위 : 천원 / %)

세 부 사 업	2024년	2023년	중 감	
			증감액	%
합 계	14,360,262	18,820,794	△4,460,532	△23.7
연수원 운영	12,790,739	17,142,065	△4,351,326	△25.4
교육운영 지원	574,629	797,755	△223,126	△28.0
연수원 시설관리	136,950	48,150	88,800	184.4
환경개선 사업	79,160	60,160	19,000	31.6
자치연수원 이전	12,000,000	16,236,000	△4,236,000	△26.1
핵심인력 양성	1,391,470	1,469,433	△77,963	△5.3
공무원 교육	1,091,020	1,154,983	△63,963	△5.5
장기교육과정	296,700	310,700	△14,000	△4.5
교수요원 자질향상	3,750	3,750	0	0.0
경쟁력 있는 도민 양성	178,053	209,296	△31,243	△14.9
도민행복교육	178,053	209,296	△31,243	△14.9

3. 행정운영경비

- 행정운영경비는 3,688,076천원으로 2023년도 대비 2.6%인 97,831천원 감액하였으며, 인력운영비 감액분 등을 반영한 것임.

[표-5] 행정운영경비 내역

(단위 : 천원 / %)

구 분	2024년		2023년		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	3,688,076	100	3,785,907	100	△ 97,831	△ 2.6
인력운영비	3,598,658	97.6	3,689,417	97.5	△ 90,759	△ 2.5
기본경비	89,418	2.4	96,490	2.5	△ 7,072	△ 7.3

- 기본경비는 일반운영비 19,818천원, 여비 30,780천원, 업무추진비 18,420천원, 직무수행경비 20,400천원임.

4. 종합 검토의견

- 2024년도 자치연수원 소관 일반회계 세출예산안은 2023년도 대비 20.2% 감액된 18,048,338천원을 편성하였음.
- 이는 교육운영 지원 등 연수원 운영 정책사업비의 감액과 공무원 교육, 도민행복교육 등의 감액으로 인한 것으로 특별한 이견은 없음.
- 다만, 재정운영의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 [표-6] 30% 이상 증액사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증액 사유 등 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-6] 30% 이상 증감사업 내역

(단위 : 천원 / %)

세부사업	2024년	2023년	비교증감	증감률
연수원 운영	216,110	108,310	107,800	99.5
연수원 시설관리	136,950	48,150	88,800	184.4
환경개선 사업	79,160	60,160	19,000	31.6