

2013. 12.

2013년도 제3회 세입세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

【문화체육관광국 소관】



행정문화위원회
전문위원 한철우

- 보고 순서 -

▣ 일반회계 세입예산안

- | | |
|-----------------|---|
| 1. 세입예산안 개요 | 1 |
| 2. 세목별 세출예산안 현황 | 2 |
| 가. 세외수입 | 2 |
| 나. 국고보조금 등 | 3 |
| 3. 검토의견 | 4 |

▣ 일반회계 세출예산안

- | | |
|-----------------|---|
| 1. 세출예산안 개요 | 5 |
| 2. 부서별 세출예산안 현황 | 6 |
| 3. 검토의견 | 7 |

▣ 학교용지부담금 특별회계

- | | |
|----------------|----|
| 1. 세입·세출예산안 현황 | 10 |
| 2. 검토의견 | 11 |

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2013년도 제3회 추가경정 일반회계 세입 예산안은 737억 7,802만 4천원으로 기정예산 691억 1,428만 2천원의 6.75%인 46억 6,374만 2천원이 증가하였음.

[표-1] 충청북도 세입예산안과 비교 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	3,173,439,983	100	3,172,462,553	100	977,430	0.03
문화체육 관광국	73,778,024	2.32	69,114,282	2.18	4,663,742	6.75

- 세목별 세입예산안 중 세외수입은 42.06%인 28억 9,700만 4천원이 증가하였고, 보조금은 2.84%인 17억 6,673만 8천원이 증가하였음.

【표-2】 세목별 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	73,778,024	100.0	69,114,282	100.0	4,663,742	6.75
세외수입	9,784,360	13.26	6,887,356	9.97	2,897,004	42.06
보 조 금	63,993,664	86.74	62,226,926	90.03	1,766,738	2.84

【표-3】 부서별 세입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	73,778,024	100.0	69,114,282	100.0	4,663,742	6.75
문화예술과	24,960,521	33.83	24,687,598	35.72	272,923	1.11
체육진흥과	18,346,269	24.87	15,069,092	21.80	3,277,177	21.75
관광항공과	18,573,701	25.18	18,692,408	27.05	△118,707	△0.64
건축문화과	6,619,843	8.97	5,460,000	7.90	1,159,843	21.24
청남대관리사업소	5,277,690	7.15	5,205,184	7.53	72,506	1.39

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 세외수입

- 문화체육관광국 소관 일반회계 세외수입 예산안은 97억 8,436만원으로 기정예산의 42.6%인 28억 9,700만 4천원이 증가하였음.
- 주요 내용으로 농촌주택개량 융자금 원금 회수수입이 30.99%인 11억 4,664만 6천원 증액과 충주세계조정선수권대회 경기장 건립, 충주종합운동장 개보수사업 등 20개 사업에 대한 시·도 반환금 수입이 311.30%인 16억 1,895만 6천원이 증가되었으며, 기타 청남대 입장료 등이 6,000만원 증액 편성하였음.

【표-4】 주요 세외수입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경	기정예산	증 감	
	예산액	예산액	증감액	%
합 계	9,784,360	6,887,356	2,897,004	42.06
사용료수입 등	2,704,353	2,644,353	60,000	2.27
민간융자금회수수입	4,846,646	3,700,000	1,146,646	30.99
기타수입(시도비반환금 및 그외수입)등	2,233,361	543,003	1,690,358	311.30

【표-5】 부서별 세외수입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	9,784,360	100.0	6,887,356	100.0	2,897,004	42.06
문화예술과	492,663	5.03	219,740	3.19	272,923	124.20
체육진흥과	1,608,401	16.44	231,224	3.36	1,377,177	595.60
관광항공과	95,763	0.98	81,208	1.18	14,555	17.92
건축문화과	4,859,843	49.67	3,700,000	53.72	1,159,843	31.35
청남대관리사업소	2,727,690	27.88	2,655,184	38.55	72,506	2.73

나. 국고보조금 등

- 국고보조금 등은 기정예산 대비 17억 6,673만 8천원(2.84%)이 증가하였음
 - 주요 증감 내역은 운동장 생화체육시설 지원 등 국민체육진흥 기금 3개 사업의 19억원, 문화관광해설사 육성 등 관광진흥 개발기금 3개 사업의 3억 6,673만 8천원 등이 증가하였음.
- 반면에 중부내륙권 광역 관광개발사업 5억원이 감소하였음.

【표-6】 보조금 현황

(단위 : 천원)

재 원 별	제3회 추경	기정예산	증 감	
			증 감 액	%
계	63,993,664	62,226,926	1,766,738	2.84
국고보조금	14,183,918	14,183,918	0	0
광역·지역발전 특별회계보조금	31,022,000	31,522,000	△500,000	△1.59
기 금	18,787,746	16,521,008	2,266,738	13.72

【표-7】 부서별 국고보조금 등 증감현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경			기정예산		
	국 고 보조금	광역·지역 발전특별회 계보조금	기 금	국 고 보조금	광역·지역 발전특별회 계보조금	기 금
합 계	14,183,918	31,022,000	18,787,746	14,183,918	31,522,000	16,521,008
문화예술과	13,583,918	7,840,000	3,043,940	13,583,918	7,840,000	3,043,940
체육진흥과	0	7,069,000	9,668,868	0	7,069,000	7,768,868
관광항공과	0	12,403,000	6,074,938	0	12,903,000	5,708,200
건축문화과	100,000	1,660,000	0	100,000	1,660,000	0
청남대관리 사업소	500,000	2,050,000	0	500,000	2,050,000	0

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2013년도 제3회 추가경정 일반회계 세입 예산안은 737억 7,802만 4천원으로 기정예산 691억 1,428만 2천원 보다 6.75%인 46억 6,374만 2천원이 증가하였으며,
- 세외수입의 청남대의 관광객 증가에 따른 입장료 수입의 증가와 사업완료에 따른 정산 수입인 시도비 반환금 등을 증액 계상하였으며,
- 국고보조금 및 기금 변경 내시 조정분을 세입예산에 반영한 것으로 문화체육관광국 소관 제3회 추가경정 세입 예산안 편성은 주목할 만한 문제점이 없다고 사료됨.
- 다만, 광역·지역발전특별회계보조금사업 중 중부내륙권 광역 관광개발사업의 5억원이 감액된 사유에 대해서는 설명이 있어야 하겠음.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2013년 제3회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 1,355억 1,749만 2천원으로 기정예산 1,293억 6,744만 7천원의 4.75%인 61억 5,004만 5천원이 증가하였음.

[표-8] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	135,517,492	100.0	129,367,447	100.0	6,150,045	4.75
문화예술과	49,448,893	36.49	45,091,765	34.86	4,357,128	9.66
체육진흥과	46,767,099	34.51	44,832,099	34.65	1,935,000	4.32
관광항공과	24,029,112	17.73	24,161,495	18.68	△132,383	△0.55
건축문화과	4,486,589	3.31	4,426,589	3.42	60,000	1.36
청남대관리 사 업 소	10,785,799	7.96	10,855,499	8.39	△69,700	△0.64

- 주요 증감요인은 보조금, 기금, 성립전 등 변경 사항을 제3회 추가경정 예산에 반영한 것임.

[표-9] 정책사업별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부 서 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	135,517,492	100.0	129,367,447	100.0	12,604,930	4.75
사 업 비	131,996,248	97.40	125,847,212	97.28	12,603,921	4.89
행정운영경비	2,036,198	1.50	2,036,198	1.57	0	0
재 무 활 동	1,485,046	1.10	1,484,037	1.15	1,009	0.07

2. 부서별 주요 세출예산안 현황

□ 문화체육관광국의 부서별 주요 세출예산안의 증감현황은 다음과 같음.

【표-10】 부서별 주요 세출 예산안 현황

(단위 : 천원)

세 부 사 업		제3회추경	기정예산	증감액
문화예술과	충북문화예술회관 건물매입	3,985,864	0	3,985,864
	충북문화예술회관 리모델링	521,834	0	521,834
	도립교향악단 운영	939,734	1,070,734	△131,000
	충북문화재단 웹진 제작	0	20,000	△20,000
체육진흥과	도청운동경기부 키누경기정 구입	39,800	9,800	30,000
	충북대 운동장생활체육시설 (성립전)	100,000	0	100,000
	괴산 국민체육센터 건립 (성립전)	1,600,000	0	1,600,000
	청주 국민체육센터 건립 (성립전)	200,000	0	200,000
	국제행사 무술프로그램 운영	55,000	75,000	△20,000
관광항공과	문화관광해설사 육성 및 활동지원	718,738	516,000	202,738
	전통한옥 관광자원화 사업	202,000	98,000	104,000
	음성군 품바재생예술촌 개발지원	0	500,000	△500,000
	소백산 자락길 걷기행사 지원	10,000	0	10,000
	중원문화길 보완·정비	50,000	0	50,000
건축문화과	노후불량 주택 단지내 시설보수사업	518,000	458,000	60,000
청남대 관리사업소	환경정비구역계획 수립용역	0	70,000	△70,000

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2013년 제3회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 1,355억 1,749만 2천원으로 기정예산 1,293억 6,744만 7천원 4.75%인 61억 5,004만 5천원이 증가하였음.

- 문화체육관광국의 부서별 주요 증감 요인을 보면,
 - 문화예술과는 기정대비 9.66%인 43억 5,712만 8천원이 증액됨.
 - 충북문화예술관 건물 매입비와 리모델링사업비 45억 769만 8천원이 증가되었고
 - 반면 도립교향악단 운영 1억 3,100만원과 충북문화재단 웹진 제작 2,000만원이 감소하였음.

 - 체육진흥과는 기정대비 4.32%인 19억 3,500만원이 증액됨.
 - 운동장 생활체육시설지원사업(성립전) 1억원, 괴산·청주 국민체육센터건립 사업(성립전) 18억원의 신규 사업과 도청 운동경기부 카누경기정 구입 3,000만원이 증가하였음.

 - 건축문화과는 기정대비 1.36%인 6,000만원이 증액됨.
 - 주민숙원사업인 노후불량주택 단지내 시설보수사업의 6,000만원이 증가하였음.

 - 반면에. 관광항공과와 청남대관리사업소는 소폭 감소하는데, 주요내용을 살펴보면,

- 관광항공과는 전년대비 0.55%인 1억 3,238만 3천원을 감액함.
 - 소백산 자락길 걷기행사 지원, 중원문화길 보완·정비 등 2개 6,000만원의 신규사업과 문화관광해설사 육성 및 활동지원 2억 273만 8천원, 전통한옥 관광자원화 사업 1억 400만원이 증가하였으나,
 - 음성군 품바재생예술촌 개발지원사업 5억원이 감소하였음.
 - 청남대관리사업소는 기정대비 0.64%인 6,970만원이 감소하였는데, 이는 환경정비구역계획 수립용역사업비의 7,000만원을 감액에 따른 것임.
- 문화체육관광국 소관 2013년도 제3회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 국고보조금, 성립전 예산 등 중앙 지원 사업비의 변경 확정으로 인한 내시분 정리 등으로 특이할 만한 사항은 없으나,
- 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서는 **【표-11】**의 신규사업과 기정대비 증감액이 많은 사업에 대해서는 추진 계획과 실적, 미추진 사유 등에 대한 설명이 필요하며,
 - 또한, **【표-12】**의 2014년도로 명시이월이 예상되는 사업에 대하여는 명시이월 사유와 완료일정 등에 대하여 자세한 설명이 필요함.

【표-11】 신규사업 및 주요 증감사업 현황

(단위 : 천원)

세 부 사 업		제3회추경	기정예산	증감액
문화예술과	충북문화예술회관 건물매입	3,985,864	0	3,985,864
	충북문화예술회관 리모델링	521,834	0	521,834
	충북문화재단 웹진 제작	0	20,000	△20,000
체육진흥과	도청운동경기부 카누경기장 구입	39,800	9,800	30,000
	국제행사 무술프로그램 운영	55,000	75,000	△20,000
관광항공과	음성군 품바재생예술촌 개발지원	0	500,000	△500,000
	소백산 자락길 걷기행사 지원	10,000	0	10,000
	중원문화길 보완·정비	50,000	0	50,000
청남대 관리사업소	환경정비구역계획 수립용역	0	70,000	△70,000

【표-12】 부서별 명시이월 사업

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	2013년도 예산액	명시이월액	비 고
문화예술과	충북문화예술회관 리모델링	521,834	521,834	제3회 추경
관광항공과	관광안내도 관리(철거)	180,000	180,000	제1회 추경
청남대 관리사업소	대통령기념공원조성사업	2,000,000	1,959,000	'13년 당초
	청남대 수세식 화장실 설치사업	300,000	286,470	제2회 추경

학교용지부담금특별회계

1. 세입·세출예산안 현황

- 2013년도 제3회 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 기정예산 대비 71.63%인 64억 5,488만 5천원 증액된 154억 688만 5천원을 편성하였으며, 주요 사유는 2012년도 결산에 따른 순세계 잉여금 증가와 공동주택 분양물량 증가로 인한 징수금 증가임.

[표-13] 세입예산안 규모

(단위 : 천원, %)

구 분	제3회 추경		기 정		증 감	
	예산액	증감률	예산액	증감률	증감액	증감률
합 계	15,466,885	100.0	9,012,000	100.0	6,454,885	71.63
공공예금이자수입	252,300	1.63	96,000	1.07	156,300	162.81
순세계 잉여금	9,868,585	63.80	6,431,000	71.36	3,437,585	53.45
학교용지부담금 징수금	4,442,000	28.72	1,581,000	17.54	2,861,000	180.96
학교용지부담금 일반회계전입금	904,000	5.85	904,000	10.03	0	0

[표-14] 세출예산안 규모

(단위 : 천원, %)

구 분	제3회 추경		기 정		증 감	
	예산액	증감률	예산액	증감률	증감액	증감률
합 계	15,466,885	100.0	9,012,000	100.0	6,454,885	71.63
학교용지부담금 징수교부	201,200	1.30	47,500	0.53	153,700	323.58
교육비특별회계 전출금	5,860,900	37.89	5,407,000	60.00	453,900	8.39
학교용지부담금 전출금	4,052,900	-	3,599,000	-	453,900	12.61
학교용지부담금 미전출금 상환	1,808,000	-	1,808,000		0	0
학교용지부담금 예비비	9,404,785	60.81	3,557,500	39.47	5,847,285	164.37

2. 검토의견

- 학교용지부담금특별회계의 제3회 추가경정 세입·세출예산은 기정예산 대비 71.63%인 64억 5,488만 5천원 증액된 154억 688만 5천원을 편성하였으며,
- 2012년도 결산에 따른 순세계잉여금 증가분과 공동 주택분양 물량 증가로 인한 징수금 증가분을 예비비로 편성한 것으로 특별한 이견은 없음.