

2024. 11. 18.(월)

2024년도 제3회 충청북도 추가경정예산안

검 토 보 고 서

(문화체육관광국 소관)



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 신복순

목 차

I. 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황
3. 검토의견

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 부서별 세출예산안 현황
3. 명시이월 현황
4. 검토의견

III. 학교용지부담금특별회계

1. 세출예산안 개요
2. 검토의견

I. 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2024년도 제3회 추가경정 일반회계 세입 예산안은 2,073억 1,777만원으로 기정예산 2,052억 9,483만 7천원의 1.0%인 20억 2,293만 3천원이 증액됨.
- 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 20억 7,895만 4천원, 관광과 4,678만 9천원, 청남대관리사업소 1억 8,363만 3천원이 증액되고 체육진흥과 2억 8,644만 3천원이 감액됨.

[표-1] 문화체육관광국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
충청북도	6,841,159,805		6,821,032,635		20,127,170	0.3
문화체육관광국	207,317,770	100	205,294,837	100	2,022,933	1.0
문화예술산업과	18,425,659	8.9	16,346,705	8.0	2,078,954	12.7
문화유산과	32,673,809	15.8	32,673,809	15.9	0	0.0
체육진흥과	38,312,248	18.5	38,598,691	18.8	△286,443	△0.7
관광과	5,664,273	2.7	5,617,484	2.7	46,789	0.8
건축문화과	105,804,042	51.0	105,804,042	51.5	0	0.0
청남대관리사업소	6,437,739	3.1	6,254,106	3.0	183,633	2.9

- 문화체육관광국 소관 제3회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외 수입, 보조금, 지방교부세, 보전수입등및내부거래 등으로 구성됨.
- 세외수입은 82억 2,802만 4천원으로 기정예산 77억 2,659만 1천원의 6.5%인 5억 143만 3천원이 증액됨.
- 보조금은 1,778억 9,226만 2천원으로 기정예산 1,783억 3,506만 2천원의 0.2%인 4억 4,280만원이 감액됨.
- 보전수입등및내부거래는 196억 9,748만 4천원으로 기정예산 177억 3,318만 4천원의 11.1%인 19억 6,430만원이 증액됨.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
계	207,317,770	100	205,294,837	100	2,022,933	1.0
세 외 수 입	8,228,024	4.0	7,726,591	3.8	501,433	6.5
보 조 금	177,892,262	85.8	178,335,062	86.9	△442,800	△0.2
지방교부세 등	1,500,000	0.7	1,500,000	0.7	0	
보전수입등 및 내부거래	19,697,484	9.5	17,733,184	8.6	1,964,300	11.1

2. 세목별 세입예산안 현황

1) 세외수입 분석

- 세외수입은 82억 2,802만 4천원으로 기정예산 77억 2,659만 1천원의 6.5%인 5억 143만 3천원이 증액됨.
- 문화체육관광국 세외수입의 증가는 문화예술산업과의 이자수입 1억 2,223만 4천원 증액, 체육진흥과의 보조금반환수입 1억 3,254만 2천원 증액, 관광과의 보조금반환수입 4,678만 9천원 증액, 청남대관리사업소의 보조금반환수입 1억 7,619만 1천원 증액으로 인한 사항임.

[표-3] 세목별 세외수입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증가율 (%)
세 외 수 입	8,228,024	100	7,726,591	100	501,433	6.5
경상적세외수입	3,286,845	39.9	3,156,411	40.9	130,434	4.1
재산임대수입	3,670		3,670		-	
사 용 료 수 입	2,921,080		2,921,080		-	
사 업 수 입	153,999		153,999		-	
사 용 료 수 입	208,096		77,662		130,434	
임시적세외수입	4,941,179	60.1	4,570,180	59.1	370,999	8.1
자치단체간부담금	1,842,048		1,842,048		-	
기 타 수 입	107,200		107,200		-	
그 외 수 입	107,200		107,200		-	
보조금반환수입	2,991,931		2,620,932		370,999	

2) 보조금 분석

- 보조금은 1,778억 9,226만 2천원으로 기정예산 1,783억 3,506만 2천원의 0.2%인 4억 4,280만원이 감액됨.

[표-4] 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	%	증감액	증감률 (%)
보조금	177,892,262	100	178,335,062	100	△442,800	△0.2
국고보조금	107,465,473	60	107,465,473	60	-	0.0
균형발전특별회계보조금	45,945,000	26	45,945,000	26	-	0.0
기금	24,481,789	14	24,924,589	14	△442,800	△1.8

○ 기금(국민체육진흥기금) 감액 사유는

- (체육진흥과) : 2027하계세계대학경기대회 국고보조금(기금) 예산배분계획 변경으로 인한 감액

3) 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래는 196억 9,748만 4천원으로 기정예산 177억 3,318만 4천원의 11.1%인 19억 6,430만원이 증액됨.

[표-5] 보전수입등및내부거래 증감 현황

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
보전수입등 및 내부거래	19,697,484	100	17,733,184	100	1,964,300	11.1%
문화예술산업과	2,064,293	10.48	123,050	1	1,941,243	10.9%
문화유산과	21,669	0.11	21,669	0	-	0.0%
체육진흥과	13,981,745	70.98	13,958,688	79	23,057	0.1%
관광과	29,053	0.15	29,053	0	-	0.0%
건축문화과	3,600,000	18.28	3,600,000	20	-	0.0%
청남대관리사업소	724	0.00	724	0	-	0.0%

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2024년도 제3회 추가경정 일반회계 세입 예산안은 2,073억 1,777만원으로 기정예산 2,052억 9,483만 7천원의 1.0%인 20억 2,293만 3천원이 증액됨.
- 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 20억 7,895만 4천원, 관광과 4,678만 9천원, 청남대관리사업소 1억 8,363만 3천원이 증액되고 체육진흥과 2억 8,644만 3천원이 감액됨.
- 세입예산안은 보조금사업 정산에 따른 보조금반환수입과 이자수입분을 반영하고 기재부의 국고보조금 예산배분계획 변경 결정을 반영한 것으로 것으로 특별한 이견이 없음.

II. 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2024년 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,476억 9,226만 7천원으로 기정예산 3,505억 3,624만원의 0.8%인 28억 4,397만 3천원이 감액됨.

[표-6] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
계	347,692,267	100.0	350,536,240	100.0	△2,843,973	△0.8
정책사업비	341,927,595	96.3	344,822,366	98.4	△2,894,771	△0.8
행정운영경비	5,067,662	2.5	5,065,358	1.4	2,304	0.0
재무활동	697,010	1.1	648,516	0.2	48,494	7.5

- 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 6조 8,411억 5,980만 5천원의 5.1%를 점유하고 있으며,
- 충청북도 일반회계 세출예산안은 기정액 대비 0.3% 증가하였지만, 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 기정액 대비 0.8% 감소하였음.

[표-7] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경	기정예산	비교증감	증감률	
				증감률	(%)
충청북도	6,841,159,805	6,821,032,635	20,127,170	0.30	
문화체육관광국	347,692,267	350,536,240	△2,843,973	△0.8	5.1

- 부서별 증감내역은 [표-8]과 같으며, 문화예술산업과(3.3%), 체육진흥과(1.1%), 관광과(1.4%)는 감액되었고 청남대관리사업소는 (0.1%)가 증액됨.

[표-8] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
계	347,692,264	100	350,536,240	100	△2,843,976	△0.8
문화예술산업과	45,197,304	13.0	46,763,498	13.3	△1,566,194	△3.3
문화유산과	51,557,778	14.8	51,557,778	14.7	0	0.0
체육진흥과	86,367,252	24.8	87,336,352	24.9	△969,100	△1.1
관광과	22,394,765	6.4	22,720,815	6.5	△326,050	△1.4
건축문화과	119,790,992	34.5	119,790,940	34.2	52	0.01
청남대관리사업소	22,384,176	6.4	22,366,857	6.4	17,319	0.1

2. 부서별 세출예산안 현황

- 문화체육관광국 소관 부서별 주요내용을 보면,
 - (문화예술산업과) 기정예산 대비 3.3%가 감액됨.
 - 문화소비 365사업(1억원 증액), 충북도립대표도서관 건립 설계용역비(18억5,300만원 감액), 충북아트센터(가칭) 타당성조사 용역비(5,300만원 감액), 진천스토리창작클러스터 운영비(2억원 증액, 대응)등에 따른 조정사항임.
 - (체육진흥과) 기정예산 대비 1.1%가 감액됨.
 - 체육시설 리모델링 사업(1,500만원 증액), 하계세계대학경기대회 추진(9억 8,410만원 감액) 등에 따른 조정사항임.
 - (관광과) 기정예산 대비 1.4% 감액됨.
 - 체류형 관광 활성화 지원사업(3억 2,605만원 감액) 지연에 따른에 따른 조정사항임.

[표-9] 부서별 세출예산안 내역

(단위 : 천원, %)

부서명	세 부 사 업	제3회추경	기정예산	증 감	증감률
문화예술산업과	문화소비 365 사업	670,000	570,000	100,000	17.54
	공공도서관 건립 지원	1,192,000	3,045,000	△1,853,000	△60.85
	충북아트센터(가칭) 건립	147,000	200,000	△53,000	△26.50
	진천스토리창작클러스터 운영비	200,000	-	200,000	
체육진흥과	체육시설 리모델링 사업	212,600	197,600	15,000	7.59
	하계세계대학경기대회 추진	18,955,000	19,939,100	△984,100	△4.94
관광과	체류형 관광활성화지원 (야영장, 한옥체험업)	93,950	420,000	△326,050	△77.63

3. 명시이월 현황

- 2024년도 제3회 추가경정예산안 관련 문화체육관광국 소관 명시이월 사업은 5개 부서 총 9개 사업으로, 총 관련 예산액 107억 1,420만 5천원 중 89억 8,504만 6천원이 사업기간 미도래, 사업추진 지연 등의 사유로 명시이월함.
- 문화예술산업과 2개 사업(26억 7,958만 8천원), 문화유산과 1개 사업(2,545만 8천원), 관광과 1개 사업(3,900만원), 건축문화과 3개 사업(5억 2,400만원), 청남대관리사업소 3개 사업(57억1,700만원)을 명시이월하였고, 세부내역은 다음과 같음.

[표-10] 부서별 명시이월 사업

(단위 : 천원)

부서명	세부사업	2024년도 예산	명시이월액	비고
계	9개 사업	10,514,205	8,785,046	
문화예술산업과	문화의 바다 공간 조성	2,568,550	2,274,500	사업기간 미도래
	도청 본관 복합문화공간 조성	405,088	405,088	사업기간 미도래 (공모 및 설계: '24. 12. ~ '25. 7.)
문화유산과	충북 독립운동사 발간	50,000	25,458	사업효과 극대화를 위해, 발간시기를 '25년 3·1절에 맞춰 발간 진행(편집, 인쇄비 명시이월)
관광과	새해맞이 희망축제	39,000	39,000	사업기간 미도래 ('24.12.31. ~ '25.1.1.) -행사개최 및 지출을 위한 명시이월
건문화과	충청북도 경관계획 수립 용역	200,000	200,000	사업기간 미도래 ('25.11.현재 용역공고 중)
	충청북도 건축자산 진흥 시행계획 수립 용역	200,000	124,000	사업기간 미도래 ('24.9 ~ '25.09.)
청남대관리사업소	청남대 시설관리	1,073,895	417,000	사업기간 미도래 - 청남대 도시계획시설(문화시설) 결정(재정비) 용역 사업기간 '24.7. ~ '25.1.
	조경관리	1,477,672	800,000	사업추진 지연 ('25.1. 준공 예정)
	청남대 모노레일 설치	4,500,000	4,500,000	사업기간 미도래 (실제용역: '24. 10. ~ '25. 1./ 착공: '25. 1 / 준공: '25. 6)

4. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2024년 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 3,476억 9,226만 3천원으로 기정예산 3,505억 3,624만원의 0.8%인 28억 4,397만 3천원이 감액됨.
- 부서별로 보면 문화예술산업과 15억 6,619만 4천원, 체육진흥과 9억 6,910만원, 관광과 3억 2,605만원이 각각 감액되고, 청남대관리사업소 1,731만 9천원이 증액됨.

- 문화체육관광국 소관 2024년 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안은 사업의 정산에 따른 보조금 반환액(보전지출), 사업 잔액 및 미집행 예산을 감액하고 일부 대응사업 등을 증액하여 계상하고 명시이월을 확정하여 편성한 것으로 특별한 이견이 없음.
- 다만, 재정운영의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 [표-10] 부서별 명시이월 사업과 [표-11] 주요 감액사업(30% 이상)에 대해서는 이월 사유와 감액 사업의 타당성에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-11] 문화체육관광국 소관 주요 감액사업[30% 이상 감액]

(단위 : 천원)

부서명	세 부 사 업	제3회추경	기정예산	증 감	증감률 (%)
문 화 예 술 산업과	공공도서관 건립 지원 (전환사업)	1,192,000	3,045,000	△1,853,000	△60.85
관광과	체류형 관광활성화 지원	93,950	420,000	△326,050	△77.63

※ 공모사업 선정에 따른 국비 신규계상 및 국비 보조사업 제외

Ⅲ. 학교용지부담금특별회계

1. 세입·세출예산안 총괄

- 2024년도 제3회 추가경정 학교용지부담금특별회계 예산안은 16억 1,392만 2천원으로 기정예산 15억 5,724만원 대비 3.6%인 5,668만 2천원이 증액되었음.

[표-12] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
합 계	1,613,922	100	1,557,240	100	56,682	3.6
세 외 수 입	1,563	0.96	0	0	1,563	순증
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	1,612,359	99.9	1,557,240	100	55,119	3.5

[표-13] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	점유율 (%)	예산액	점유율 (%)	증감액	증감률 (%)
합 계	1,613,922	100	1,557,240	100	56,682	3.6
예 비 비	16,139	1.0	15,572	1.0	567	3.6
예 탁 금	1,597,783	99.0	1,541,668	99.0	56,115	3.6

2. 검토의견

- 학교용지부담금특별회계는 「학교용지확보 등에 관한 특별법」에 따라 100가구 규모 이상의 주택건설용 토지를 조성·개발하거나 공동주택을 건설하는 개발사업자에게 분양가의 일부를 부담금으로 징수하여 개발사업지구내 학교용지매입비 재원으로 지원하는 특별회계로서

- 2024년도 제3회 추가경정 학교용지부담금특별회계 예산안은 16억 1,392만 2천원으로 기정예산 15억 5,724만원 대비 3.6%인 5,668만 2천원이 증액되었음.
 - 세입예산안은 학교용지부담금 이자수입 156만 3천원, 통화재정안정화기금 이자수입 5,511만 9천원이 각 증액되었음.
 - 세출예산안은 학교용지부담금 예비비 56만 7천원, 예탁금 5,611만 5천원이 각 증액되었음.
 - 이번 예산안은 학교용지부담금과 통화재정안정화기금 이자수입을 반영하고, 학교용지부담금 예비비와 통합재정안정화기금 예탁금 등을 반영한 것으로, 특별한 이견은 없음.
-
- ※ 「지방재정법」 및 「지방자치단체 기금관리기본법」에 따라 회계·기금 상호간 예수·예탁
 - ※ 특별회계 예산총액의 1%를 예비비로 편성하고 나머지 가용재원에 대하여 ‘통합재정안정화기금’에 예탁·관리