

2018. 9. 6.(목)

2018년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정 예산안

검 토 보 고 서

(문화체육관광국 소관)

행정문화위원회
수석전문위원 김 호 식

목 차

▣ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황 분석
 - 가. 세외수입 분석
 - 나. 보조금 분석
3. 검토의견

▣ 일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요
2. 사업별 세출예산안 현황 분석
3. 검토의견

▣ 학교용지부담금 특별회계

1. 세입·세출예산안 현황
2. 검토의견

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

□ 문화체육관광국 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 139,951,700천원으로 기정예산 123,957,400천원의 12.9%인 15,994,300천원이 증가하였음.

※ 충청북도 전체 세입예산의 증감률 4.4%보다 8.5% 높은 수치임.

□ 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 322,124천원, 체육진흥과 361,497천원, 관광항공과 5,820천원, 건축문화과 15,304,859천원이 증가함.

[표-1] 문화체육관광국 세입예산안 총괄 규모

(단위 : 천원)

구 분	제 2 회 추 경		기 정 예 산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충 청 북 도	4,004,854,701	100	3,835,383,830	100	169,470,871	4.4
문화체육관광국	139,951,700	100	123,957,400	100	15,994,300	12.9
문화예술산업과	29,761,262	21.3	29,439,138	23.7	322,124	1.1
체육진흥과	22,547,314	16.1	22,185,817	17.9	361,497	1.6
전국체전추진단	521,703	0.4	521,703	0.4	0	0.0
관광항공과	12,246,468	8.8	12,240,648	9.9	5,820	0.0
건축문화과	69,717,497	49.8	54,412,638	43.9	15,304,859	28.1
청남대관리사	5,157,456	3.7	5,157,456	4.2	0	0.0

- 문화체육관광국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입과 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 되어 있음.
- 세외수입은 5,187,855천원으로 기정예산 4,510,463천원보다 15%인 677,392천원이 증가하였음.
- 보조금은 130,213,472천원으로 기정예산 114,896,564천원보다 13.3%인 15,316,908천원이 증가하였음.
- 보전수입등및내부거래는 변동없음.

[표-2] 문화체육관광국 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	139,951,700	100	123,957,400	100	15,994,300	12.9
세 외 수 입	5,187,855	3.7	4,510,463	3.6	677,392	15.0
보 조 금	130,213,472	93.0	114,896,564	92.7	15,316,908	13.3
보전수입등 및내부거래	4,550,373	3.3	4,550,373	3.7	0	0.0

2. 세목별 세입예산안 현황 분석

가. 세외수입 분석

□ 세외수입은 5,187,855천원으로 기정예산 4,510,463천원보다 15%인 677,392천원이 증가하였음.

○ 각 과별 세외수입의 주요 증감요인을 보면

- 문화예술산업과 : 콘텐츠누림터 지원사업 자치단체간 부담금 100,000천원 등
- 체육진흥과 : 전문체육진흥사업 그외수입 221,285천원 등
- 건축문화과 : 주거급여 지원 시도비반환금수입 83,950천원 등

대부분 사업집행 관련 반환금을 신규계상함

[표-3] 세목별 세외수입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	5,187,855	100	4,510,463	100	677,392	15.0%
경상적세외수입	3,172,648	61.2	3,165,058	70.2	7,590	0.2
재산임대수입	13,562		13,562		0	
사용료수입	3,148,137		3,148,137		0	
이자수입	10,949		3,359		0	
임시적세외수입	2,015,207	38.8	1,345,405	29.8	669,802	49.8
부담금	200,000		100,000		100,000	
기타수입	1,815,207		1,245,405		569,802	
십도비반환금수	516,481		369,450		147,031	
그외수입	1,298,726		875,955		422,771	

나. 보조금 분석

□ 보조금은 130,213,472천원으로 기정예산 114,896,564천원보다13.3%인 15,316,908천원이 증가하였음.

○ 보조금의 주요 증감 사유는

- 국고보조금 사업 증가에 따른 사항으로
 - 문화체육관광부 소관 : 공공도서관 개관시간 연장운영 등 106,996천원 증액
 - 국토교통부 소관 : 주거급여 지원사업 881,112천원 증액
 - 국가균형발전특별회계보조금 증가에 따른 사항으로
 - 국토교통부 소관 : 도시재생 뉴딜사업 등 14,322,000천원 증액
 - 기금 사업 증가에 따른 사항으로
 - 체육진흥과 : 생활체육지도자 활동지원 사업 6,800천원 증액으로
- 총 6개 보조사업의 증감에 따름

[표-4] 보조금 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	130,213,472	100	114,896,564	100	15,316,908	13.3
국고보조금	43,964,417	33.8	42,976,309	37.4	988,108	2.3
지역발전 특별회계보조금	55,263,000	42.4	40,941,000	35.6	14,322,000	35.0
기 금	30,986,055	23.8	30,979,255	27.0	6,800	0.0

3. 검토의견

- 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 322,124천원, 체육진흥과 361,497천원, 관광항공과 5,820천원, 건축문화과 15,304,859천원이 증가하고, 전국체전추진단과 청남대관리사업소는 변동 없음.

- 문화체육관광국 2018년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 139,951,700천원으로 기정예산 123,957,400천원의 12.9%인 15,994,300천원이 증가하였으며,

- 세입예산안이 증가한 주요사유는 국가균형발전특별회계 보조사업비 등 국고보조사업 증액분과 도비 보조사업 정산 후 반환금을 계상한 것으로, 적절한 세입편성으로 판단됨.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2018년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 243,538,585천원으로 기정예산 대비 15.3%인 32,250,058천원이 증가하였음.

[표-5] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	243,538,585	100	211,288,527	100	32,250,058	15.3
정책사업비	229,841,538	94.4	208,526,132	98.7	21,315,406	10.2
행정운영경비	2,460,341	1.0	2,513,226	1.2	-52,885	-2.1
보 전 지 출	11,236,706	4.6	249,169	0.1	10,987,537	4409.7

- 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 4,004,854,701천원의 6.1%를 점유하고 있으며,
- 예산증가율 15.3%는 충청북도 일반회계 예산증가율 4.4%보다 높은 증가율을 보이고 있음.

[표-6] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	4,004,854,701	3,835,383,830	169,470,871	4.4	100
문화체육관광국	243,538,585	211,288,527	32,250,058	15.3	6.1

□ 부서별 증감내역은 다음과 같음.

건축문화과(51.6%)의 세출예산이 큰 폭으로 증가하였고, 체육진흥과(2.8%), 관광항공과(2.7%), 문화예술산업과(2.2%), 청남대관리사무소(0.8%), 전국체전추진단(0.6%)은 소폭 증가하였음

주요 증가내용은 국고보조금 등의 보조금 증액 변경과 문화체육관광국 소관의 현안 사항 및 학교용지 매입비 전출금을 신규 계상하였음.

[표-7] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경		기정예산		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합계	243,538,585	100	211,288,527	100	32,250,058	15.3
문화예술산업과	60,341,224	24.8	59,061,724	28.0	1,279,500	2.2
체육진흥과	64,785,922	26.6	63,014,602	29.8	1,771,320	2.8
전국체전추진단	5,170,509	2.1	5,140,509	2.4	30,000	0.6
관광항공과	18,135,611	7.4	17,665,611	8.4	470,000	2.7
건축문화과	84,063,726	34.5	55,451,670	26.2	28,612,056	51.6
청남대관리사무소	11,041,593	4.5	10,954,411	5.2	87,182	0.8

2. 사업별 세출예산안 현황 분석

□ 문화체육관광국 소관 사업별(국고보조사업 제외) 주요내용을 보면,

- 문화예술산업과는 12개 사업의 939,006천원을 증감 및 신규 계상함.
- 체육진흥과는 5개 사업의 1,684,520천원을 증액 및 신규 계상함.
- 전국체전추진단은 2개 사업의 30,000천원을 신규 계상함.
- 관광항공과는 1개 사업의 20,000천원을 증액 계상함.
- 건축문화과는 1개 사업의 11,000,000천원을 신규 계상함.
- 청남대관리사무소는 5개 사업의 87,182천원을 증감 및 신규계상함

[표-8] 주요 사업별 세출 예산안 내역

(단위 : 천원,%)

부 서 명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	%
총 계		21,859,050	8,098,342	13,760,708	
문 화 예 술 산 업 과	충청북도문화재연구원 안전점검	17,445	12,945	4,500	34.8
	충북문화예술인회관 안전점검	4,500	-	4,500	신규
	충북문화예술인회관 운영	96,023	67,037	28,986	43.2
	2018 충북문화의 날 행사	10,000	-	10,000	신규
	오장환 일대기 판소리 창작 및 공연	15,000	-	15,000	신규
	도민화합 성탄트리 행사	30,000	-	30,000	신규
	도지정 문화재 보수정비	4,528,550	3,678,000	850,550	23.1
	한국의 전통산사 세계유산 등재	18,125	28,125	△10,000	△35.6
	무형문화재 공개행사 지원	37,600	35,800	1,800	5.0
	무형문화재 전승지원	234,300	223,500	10,800	4.8
	문화재 업무 일반경상수용비	5,000	-	5,000	신규
	문화전문인력양성 및 배치사업 (국고반환금)	35,177	47,307	△12,130	△25.6
	문화예술산업과 소계		5,031,720	4,092,714	939,006
체 육 진 흥 과	도체육회 사무처 운영	1,954,363	1,903,203	51,160	2.7
	2019 도민체전 시설지원	2,750,000	1,200,000	1,550,000	129.2
	소규모체육시설 설치 및 리모델링	90,000	30,000	60,000	200.0
	충북체육회관 안전점검	5,000	-	5,000	신규
	세계무예마스터십위원회 지원	477,739	459,379	18,360	4.0
체육진흥과 소계		5,277,102	3,592,582	1,684,520	46.9
전국체전 추진단	전국생활체육대축전 홍보영상물 제작	10,000	-	10,000	신규
	전국생활체육대축전 홈페이지 구축	20,000	-	20,000	신규
전국체전추진단 소계		30,000	-	30,000	신규
관 광 항 공 과	창주국제공항 노선 홍보물 제작 및 지원	60,000	40,000	20,000	50.0
관광항공과 소계		60,000	40,000	20,000	50.0

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	%
건축문화과	학교용지 매입비 미전출금 상환	11,000,000	-	11,000,000	신규
건축문화과 소계		11,000,000	-	11,000,000	신규
청남대 관리사업소	청남대 노후전화기 및 교환시스템 설치	100,000	-	100,000	신규
	휴게실 등 냉난방기 구입	10,400	-	10,400	신규
	청남대 의무실내 소방행정시스템 구축	30,000	-	30,000	신규
	무기계약근로자 보수	319,828	372,713	△52,885	△14.2
	청남대 무장애 나눔길 조성사업 (반환금)	0	333	△333	삭감
청남대 관리사업소 소계		460,228	373,046	87,182	23.4

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2018년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 243,538,585천원으로 기정예산 211,288,527천원의 15.3%인 32,250,058천원이 증가하였음.
- 문화체육관광국 소관 부서 중 기정예산 대비 10% 이상 세출예산이 증가된 부서는 건축문화과로
 - 건축문화과는 기정예산 대비 51.6%가 증가하였는데,
 - 국가균형발전특별회계 보조사업 도시재생 뉴딜사업 추진에 따른 16,637,000천원 증액과 국토교통부 보조사업 975,056천원 증액, 그리고 학교용지 매입비 미전출금 상환11,000,000천원 계상이 요인임.
- 문화체육관광국 소관 그 밖의 부서는 현안 사업의 원활한 추진을 위한 증액 및 신규반영, 국고보조금반환 등의 보전지출을 위한 예산을 편성한 것으로 보임.

- 다만, [표-9]의 기정예산 대비 30% 이상 주요 증감사업과 신규사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증감 및 편성사유, 사업의 급박성 등 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-9] 문화체육관광국 소관 30%이상 증감사업, 신규사업

(단위 : 천원, %)

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	%
문화예술평산업과	충청북도문화재연구원 안전점검	17,445	12,945	4,500	34.8
	충북문화예술인회관 안전점검	4,500	-	4,500	신규
	충북문화예술인회관 운영	96,023	67,037	28,986	43.2
	2018 충북문화의 날 행사	10,000	-	10,000	신규
	오장환 일대기 판소리 창작 및 공연	15,000	-	15,000	신규
	도민화합 성탄트리 행사	30,000	-	30,000	신규
	한국의 전통산사 세계유산 등재	18,125	28,125	△10,000	△35.6
체육진흥과	2019 도민체전 시설지원	2,750,000	1,200,000	1,550,000	129.2
	소규모체육시설 설치 및 리모델링	90,000	30,000	60,000	200.0
	충북체육회관 안전점검	5,000	-	5,000	신규
전국체전추진단	전국생활체육대축전 홍보영상물 제작	10,000	-	10,000	신규
	전국생활체육대축전 홈페이지 구축	20,000	-	20,000	신규
관광항공과	창주국제공항 노선 홍보물 제작 및 지원	60,000	40,000	20,000	50.0
건축문화과	학교용지 매입비 미전출금 상환	11,000,000	-	11,000,000	신규
청남대관리사업소	청남대 노후전화기 및 교환시스템 설치	100,000	-	100,000	신규
	휴게실 등 냉난방기 구입	10,400	-	10,400	신규
	청남대 의무실내 소방행정시스템 구축	30,000	-	30,000	신규

학교용지부담금특별회계

1. 세입·세출예산안 총괄

- 2018년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 39,146,873천원으로 기정예산 대비 24,696,873천원이 증가하였음.

[표-10] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	39,146,873	100	14,450,000	100	24,696,873	170.9
공공예금이자수입	18,000	0.0	18,000	0.1	0	0.0
학교용지부담금징수금	2,000,000	5.1	2,000,000	13.8	0	0.0
순세계잉여금	26,128,873	66.7	12,432,000	86.0	13,696,873	110.2
전입금	11,000,000	28.1	0	0.0	11,000,000	-

[표-11] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	39,146,873	100	14,450,000	100	24,696,873	170.9
징수교부금	145,535	0.4	60,000	0.4	85,535	142.6
학교용지매입비미전출금상환	11,010,360	28.1	11,010,360	76.2	0	0.0
학교용지매입비전출	11,596,523	29.6	0	0.0	11,596,523	-
예비비	16,394,455	41.9	3,379,640	23.4	13,014,815	385.1

2. 검토의견

- 학교용지부담금특별회계는 「학교용지확보 등에 관한 특례법」에 따라 공동주택 분양가의 1,000분의 8에 해당하는 금액을 개발 사업자에게 징수하여 개발사업지구내 학교용지 구입을 위해 지원하는 특별회계로서
- 2018년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 기정예산 대비 170.9%인 24,696,873천원이 증가하였음.
- 세입예산안은 일반회계 지난연도 결산 후 발생한 순세계잉여금 13,696,873천원과 일반회계 전입금 11,000,000천원이 증가하였고,
- 세출예산안은 징수교부금 85,535천원, 학교용지매입비 전출금 11,596,523천원, 예비비 13,014,815천원이 증가하였음.
- 이번 추가경정 예산안은 교육비 특별회계로의 전출을 위한 예산 계상과 예비비 편성에 따른 것으로 특별한 이견은 없음.