

2014. 12.

2014년도 제3회 세입세출 추가경정예산안

검 토 보 고 서

【문화체육관광국 소관】



행정문화위원회
전문위원 한철우

- 보고 순서 -

■ 일반회계 세입예산안

- | | |
|-----------------|---|
| 1. 세입예산안 개요 | 1 |
| 2. 세목별 세입예산안 현황 | 3 |
| 가. 세외수입 | 3 |
| 나. 국고보조금 등 | 4 |
| 3. 검토의견 | 5 |

■ 일반회계 세출예산안

- | | |
|--------------------|----|
| 1. 세출예산안 개요 | 7 |
| 2. 부서별 주요 세출예산안 현황 | 9 |
| 3. 검토의견 | 10 |

■ 학교용지부담금 특별회계

- | | |
|----------------|----|
| 1. 세입·세출예산안 현황 | 12 |
| 2. 검토의견 | 13 |

일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2014년도 제3회 추가경정 일반회계 세입 예산안은 790억 106만 5천원으로 기정예산 779억 6,600만 8천원 대비 1.33%인 10억 3,505만 7천원이 증가하였음.
- 이에 반해 충청북도 전체 세입예산은 기정예산 대비 1.20%가 감소하였음.

【표-1】 충청북도 세입예산안과 비교 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
충청북도	3,261,967,356	100	3,301,533,066	100	△39,565,710	△1.20
문화체육 관광국	79,001,065	2.42	77,966,008	2.36	1,035,057	1.33

- 세목별 세입예산안은 기정예산 대비, 세외수입은 4.44%인 1억 6,379만 8천원, 보조금은 1.22%인 8억 5,885만원, 보전수입등및내부거래는 0.33%인 1,240만 9천원이 증가하였음.

【표-2】 세목별 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	79,001,065	100	77,966,008	100.00	1,035,057	1.33
세외수입	3,850,098	4.87	3,686,300	4.73	163,798	4.44
보 조 금	71,323,624	90.28	70,464,774	90.38	858,850	1.22
보전수입등 및내부거래	3,827,343	4.84	3,814,934	4.89	12,409	0.33

□ 일반회계 세입예산을 부서별로 보면, 기정예산 대비 문화예술과는 △3.61%인 9억 3,320만 2천원, 청남대관리사업소는 △0.06%인 171만 6천원이 감소한 반면, 체육진흥과는 7.45%인 17억 8,554만 3천원, 관광항공과는 0.89%인 1억 6,500만원, 건축문화과는 0.28%인 1,943만 2천원 증가하였음.

【표-3】 부서별 세입 예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	79,001,065	100	77,966,008	100	1,035,057	1.33
문 화 예 술 과	24,902,311	31.52	25,835,513	33.14	△ 933,202	△ 3.61
체 육 진 흥 과	25,746,070	32.59	23,960,527	30.73	1,785,543	7.45
관 광 항 공 과	18,741,477	23.72	18,576,477	23.83	165,000	0.89
건 축 문 화 과	6,904,852	8.74	6,885,420	8.83	19,432	0.28
청남대관리사업소	2,706,355	3.43	2,708,071	3.47	△1,716	△0.06

2. 세목별 세입예산안 현황

가. 세외수입 분석

□ 세외수입은 38억 5,009만 8천원으로 기정예산 36억 8,630만원 대비 18.27%인 1억 6,379만 8천원이 증가하였음.

○ 세외수입의 주요 증가 사유는

- 시·도비반환금수입에 11개 국도비 보조사업의 정산에 따른 집행잔액 9,946만원 증액
- 그외수입에 6개 사업의 이자수입 등 1,888만원 증액 등에 따른 것임.

[표-3] 세목별 세외수입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	3,850,098	100	3,686,300	100	163,798	18.27
경상적세외수입	2,682,379	69.67	2,702,464	73.31	△20,085	△9.71
재산임대수입	712	-	2,431	-	△1,719	-
사용료수입 (기타사용료)	186,000	-	204,366	-	△18,366	-
임시적세외수입	1,167,719	30.33	983,836	26.69	183,883	26.67
시·도비반환금수입	594,858	-	495,398	-	99,460	-
그외수입	213,051	-	194,171	-	18,880	-

나. 보조금 분석

- 보조금은 713억 2,362만 4천원으로 기정예산 704억 6,477만 4천원 대비 1.22%인 8억 5,885만원이 증가하였음.
- 보조금은 국고보조금 2,615만원 감액, 광역·지역발전특별회계보조금의 10억원 감액, 기금 사업의 18억 8,500만원의 증액으로 총 8억 5,885만원이 증가하였으며, 세부적으로는
 - 국고보조금 사업은 총 2,615만원 감액되었으며, 문화체육관광부 소관 「2014 지역문화 대표 브랜드 육성 사업(신규)」 3,000만원 증액과 「작은도서관 조성 지원 사업」 5,615만원 전액 감액에 따른 것임.
 - 광역·지역발전특별회계보조금 사업은 총 10억원 감액되었으며, 문화체육관광부 소관 「제천교육문화센터 건립 사업」 10억원 전액 감액과 「충주여중 운동장생활체육시설 사업」 3억 5,000만원 전액 감액 「충주 수안보 다목적 운동장 생활체육시설지원 사업」 3억 5,000만원 신규계상에 따른 것임.
 - 기금 사업은 총 18억 8,500만원 증액되었으며, 국민체육진흥기금의 청주 국민체육센터 건립 사업(신규) 17억 2,000만원 신규계상과 관광진흥개발기금 문화생태 탐방로 사업 1억 6,500만원 증액에 따른 것임.

[표-4] 보조금 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	71,323,624	100.00	70,464,774	100	858,850	1.22
국고보조금	12,589,238	17.65	12,615,388	17.90	△26,150	△0.21
광역·지역발전특별회계보조금	35,567,000	49.87	36,567,000	51.89	△1,000,000	△2.73
기 금	23,167,386	32.48	21,282,386	30.20	1,885,000	8.86

다. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래는 38억 2,734만 3천원으로 기정예산 38억 1,493만 4천원 보다 0.3%인 1,240만 9천원이 증가하였음.
- 보전수입등및내부거래의 주요 증가 사유는 전년도 국고보조금 사업의 사용잔액 이월금으로 문화예술과 지역문화예술육성지원 사업 1,188만 5천원, 국가지정문화재보수정비 사업 52만 4천원임.

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2014년도 제3회 추가경정 일반회계 세입 예산안은 790억 106만 5천원으로 기정예산 779억 6,600만 8천원 대비 1.33%인 10억 3,505만 7천원이 증가한바,
- 이는 사업완료에 따른 정산 수입인 시·도비 반환금 수입 9,946만원과 각종 보조사업비의 8억 5,885만원의 증액 등에 따른 것으로, 적절한 세입편성으로 판단됨.
- 다만, 신규계상 및 전액 감액된 사업[표-5]에 대해서는 사업의 신규계상 및 취소 사유에 대한 설명이 있어야 하겠음.

[표-5] 당초(기정) 세입예산 대비 신규 및 전액감 사업내역
(단위 : 천원)

사 업 명	제3회 추경	기정예산	증감액
2014 지역문화 대표 브랜드 육성	30,000	0	신 규
작은도서관 조성 지원	0	56,150	전 액 감
제천교육문화센터 건립	0	1,000,000	전 액 감
충주여중운동장 생활체육시설	0	350,000	전 액 감
충주 수안보 다목적 운동장 생활체육시설 지원	350,000	0	신 규
청주 국민체육센터 건립	1,720,000	0	신 규

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2014년 제3회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 1,449억 260만 4천원으로 기정예산 1,440억 7,974만 7천원 대비 0.57%인 8억 2,285만 7천원이 증가하였음.

[표-1] 항목별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	144,902,604	100	144,079,747	100	822,857	0.57
사 업 비	141,693,243	97.79	140,802,968	97.73	890,275	0.63
행정운영경비	2,261,843	1.56	2,345,393	1.63	-83,550	-3.56
재 무 활 동	947,518	0.65	931,386	0.65	16,132	1.73

- 문화체육관광국 소관 제3회 추가경정 일반회계 세출예산안의 항목별 증감 현황을 보면
 - 사업비는 1,416억 9,324만 3천원으로 기정예산 대비 0.63%인 8억 9,027만 5천원이 증가하였으며, 행정운영경비는 22억 6,184만 3천원으로 기정예산 대비 3.56%인 8,355만원이 감소하였고, 재무활동비는 기정예산 대비 1.73%인 1,613만 2천원이 증가하였음.

【표-2】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제3회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충청북도	3,261,967,356	3,301,533,066	△39,565,710	△1.20	100
문화체육관광국	144,902,604	144,079,747	822,857	0.57	4.44

□ 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 3조 2,619억 6,735만 6천원의 4.44%를 점유하고 있으며, 충청북도 일반회계 예산 기정예산 대비 1.20% 감소한 반면, 문화체육관광국은 기정예산 대비 0.57% 증가하였음.

【표-3】 부서별 세출예산안 현황

(단위 : 천원)

부 서 별	제3회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	144,902,604	100	144,079,747	100	822,857	0.57
문화예술과	48,272,394	33.31	49,246,788	34.18	△974,394	△1.98
체육진흥과	58,750,978	40.55	57,030,977	39.58	1,720,001	3.02
관광항공과	24,344,565	16.80	24,179,565	16.78	165,000	0.68
건축문화과	7,154,342	4.94	7,154,342	4.97	0	0.00
청남대관리사업소	6,380,325	4.40	6,468,075	4.49	△87,750	△1.36

□ 부서별 세출예산의 증감 내역을 보면

- 문화예술과(△1.98%)와 청남대관리사업소(△1.36%)의 세출예산이 감소한 반면, 체육진흥과(3.02%), 관광항공과(0.68%)의 세출예산은 소폭 증가하였으며, 건축문화과는 변동사항이 없음.

□ 주요 증감요인은 보조금, 기금 등의 변경 사항과 인력운영비(무기계약근로자보수) 집행잔액 등을 반영한 것임.

2. 부서별 주요 세출예산안 현황

- 문화체육관광국의 부서별 주요 세출예산안의 증감현황은 다음과 같음.

【표-4】 부서별 주요 세출 예산안 현황

(단위 : 천원)

세 부 사 업		제3회추경	기정예산	증감액
문화예술과	2014 권역별 충북문화대학운영	0	15,000	△15,000
	2014 지역문화 대표 브랜드 육성	30,000	0	30,000
	작은도서관 조성	0	56,150	△56,150
	제천 교육문화센터 건립	0	1,000,000	△1,000,000
	한국의 전통산사 세계유산 등재	50,625	0	50,625
체육진흥과	청주국민체육센터 건립	1,720,000	0	1,720,000
관광항공과	중원문화길 정비	215,000	50,000	165,000
청 남 대 관리사업소	야간개장 급량비	0	4,200	△4,200
	인력운영비	1,735,034	1,818,584	△83,550

- 문화체육관광국의 부서별 주요 증감 요인을 보면,

- 문화예술과는 기정예산 대비 1.98%인 9억 7,439만 4천원 감액.
 - 2014 지역문화 대표 브랜드 육성 사업에 3,000만원, 한국의 전통산사 세계유산 등재 사업에 5,062만 5천원, 2개 사업에 총 8,062만 5천원이 증가한 반면,
 - 2014 권역별 충북문화대학 운영에 1,500만원, 작은도서관 조성에 5,615만원, 제천 교육문화센터 건립에 10억원, 3개 사업에 총 10억 7,115만원이 감소하였음.

- 체육진흥과는 기정예산 대비 3.02%인 17억 2,001만원 증액.
 - 청주국민체육센터 건립 사업에 17억 2,000만원이 증가하였음.
- 관광항공과는 기정예산 대비 0.68%인 1억 6,500만원 증액.
 - 중원문화길 정비 사업에 1억 6,500만원이 증가하였음.
- 청남대관리사업소는 기정예산 대비 1.36%인 8,775만원 감액
 - 야간개장 급량비 4,200만원, 인력운영비 8,355만원 등 총 8,775만원이 감소하였음.
- 건축문화과는 해당없음.

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2014년 제3회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 1,449억 260만 4천원으로 기정예산 1,440억 7,974만 7천원 대비 0.57%인 8억 2,285만 7천원이 증가하였음.
- 문화체육관광국 소관 2014년도 제3회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 국고보조금, 기금 등 중앙 지원 사업비의 변경 확정과 사업 미추진에 따른 사업비 반납 등에 의한 것으로 판단됨.
 - 이에 재정운용의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해서는 **【표-5】**의 신규사업과 기정예산 대비 증감액이 많은 사업에 대해서는 추진 계획과 미추진 사유 등에 대한 자세한 설명과 **【표-6】**의 명시이월이 예상되는 사업에 대하여는 명시이월 사유와 완료 일정 등에 대하여 자세한 설명이 필요함.

【표-5】 신규 및 주요 증감사업 현황

(단위 : 천원)

세 부 사 업		제3회추경	기정예산	증감액
문화예술과	2014 권역별 충북문화대학운영	0	15,000	△15,000
	2014 지역문화 대표 브랜드 육성	30,000	0	30,000
	작은도서관 조성	0	56,150	△56,150
	제천 교육문화센터 건립	0	1,000,000	△1,000,000
	한국의 전통산사 세계유산 등재	50,625	0	50,625
체육진흥과	청주국민체육센터 건립	1,720,000	0	1,720,000
관광항공과	중원문화길 정비	215,000	50,000	165,000
청남대 관리사업소	야간개장 급량비	0	4,200	△4,200

【표-6】 부서별 명시이월 사업

(단위 : 천원)

부 서 명	세 부 사 업	2014년도 예산액	명시이월액	비 고
문화예술과	충북지역문화진흥 5개년 시행계획 수립	90,000	90,000	연구용역
체육진흥과	공공체육시설개보수	900,000	900,000	제2회 추경
관광항공과	청주국제공항 활성화 (공항이용객 실태조사)	70,000	70,000	연구용역
	청주국제공항 활성화 (국제노선 취항 손실보상)	300,000	300,000	
청남대 관리사업소	자산취득비 (통근용 버스 교체)	210,000	210,000	제2회 추경

학교용지부담금특별회계

1. 세입·세출예산안 현황

- 2014년도 제3회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 기정예산 대비 2.78%인 4억 2,600만원 감액된 148억 7,706만 2천원을 편성하였음.

[표-1] 세입예산안 규모

(단위 : 천원, %)

구 분	제3회 추경		기 정		증 감	
	예산액	증감률	예산액	증감률	증감액	증감률
합 계	14,877,062	100.00	15,303,062	100	△426,000	△2.78
공공예금이자수입	288,000	1.94	197,000	1.29	91,000	46.19
학교용지부담금 징수금	3,203,000	21.53	3,720,000	24.31	△517,000	△13.90
순세계잉여금	10,482,062	70.46	10,482,062	68.50	0	0.00
학교용지부담금 일반회계전입금	904,000	6.08	904,000	5.91	0	0.00

[표-2] 세출예산안 규모

(단위 : 천원, %)

구 분	제3회 추경		기 정		증 감	
	예산액	증감률	예산액	증감률	증감액	증감률
합 계	14,877,062	100.00	15,303,062	100.00	△426,000	△2.78
학교용지부담금 징수교부	96,500	0.65	120,000	0.78	△23,500	△19.58
학교용지부담금 전출금	1,817,656	12.22	1,817,656	11.88	0	0.00
학교용지부담금 예비비	12,962,906	87.13	13,365,406	87.34	△402,500	△3.01

- 주요 감소 사유는 공동주택 분양물량 감소에 따른 학교용지부담금 징수금의 감소로 인한 것임.

[표-3] 시·군별 징수액 현황

(단위 : 천원, %)

시군별	세대수	예산액	징수액	증 감	증감사유
계	3,560	37,200	32,030	△5,170	
청주시	1,390	21,550	19,510	△2,040	분양물량 감소
제천시	410	5,600	0	△5,600	분양물량 감소
충주시	209	3,540	8,000	4,460	분양물량 증가
증평군	372	4,460	4,520	60	분양물량 증가
진천군	105	960	0	△960	분양물량 감소
음성군	1,074	1,090	0	△1,090	분양물량 감소

2. 검토의견

- 2014년도 제3회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 기정예산 대비 2.78%인 4억 2,600만원 감액된 148억 7,706만 2천원을 편성하였으며,
- 2014년도 제3회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 학교용지부담금 자금운용에 따른 이자수입 증가분을 증액 편성하고, 공동주택 분양물량 감소로 인한 징수금, 징수교부금 부족분을 감액 편성한 것으로 특별한 이견은 없음.