

2017. 8. 30.

2017년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정 예산안

검 토 보 고 서

(문화체육관광국 소관)

행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 김 창 호

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 2017년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 150,544,366천원으로 기정예산 147,939,384천원의 1.8%인 2,604,982천원이 증가하였음.

※ 충청북도 전체 세입예산의 증감률 5.3%보다 낮은 수치임.

□ 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 1,196,417천원, 체육진흥과 2,238,615천원, 관광항공과 159,372천원이 증가하고 건축문화과는 989,422천원이 감소함.

[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	3,919,860,287	100	3,723,460,369	100	196,399,918	5.3
문화체육관광국	150,544,366	100	147,939,384	100	2,604,982	1.8
문화예술산업과	43,842,259	29.1	42,645,842	28.8	1,196,417	2.8
체육진흥과	21,891,923	14.5	19,653,308	13.3	2,238,615	11.4
전국체전추진단	8,415,000	5.6	8,415,000	5.7	0	0.0
관광항공과	26,997,848	17.9	26,838,476	18.1	159,372	0.6
건축문화과	45,689,817	30.3	46,679,239	31.6	△989,422	△2.1
청남대관리소	3,707,519	2.5	3,707,519	2.5	0	0.0

- 문화체육관광국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입과 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 되어 있음.
- 세외수입은 14,469,672천원으로 기정예산 12,837,417천원보다 12.7%인 1,632,255천원이 증가하였음.
- 보조금은 131,674,584천원으로 기정예산 130,701,857천원보다 0.7%인 972,727천원이 증가하였음.
- 보전수입등및내부거래는 변동없음.

[표-2] 문화체육관광국 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	150,544,346	100	147,939,384	100	2,604,962	1.8
세 외 수 입	14,469,672	9.6	12,837,417	8.7	1,632,255	12.7
보 조 금	131,674,584	87.5	130,701,857	88.3	972,727	0.7
보전수입등 및내부거래	4,400,110	2.9	4,400,110	3.0	0	0.0

2. 세목별 세입예산안 현황 분석

가. 세외수입 분석

□ 세외수입은 14,469,672천원으로 기정예산 12,837,417천원보다 12.7%인 1,632,255천원이 증가하였음.

○ 각 과별 세외수입의 주요 증감요인을 보면

- 문화예술산업과 : 범주사 다목적문화교육관 건립 시·도비반환금수입 577,000천원 등
- 체육진흥과 : 전문체육진흥사업 그 외수입 194,205천원 등
- 관광항공과 : 남한강 목계나루 문화마을 조성사업 그 외수입 66,225천원 등

대부분 사업집행 관련 반환금을 신규계상함

[표-3] 세목별 세외수입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	14,469,672	100	12,837,417	100	1,632,255	12.7
경상적세외수입	3,068,585	2.1	3,066,888	2.1	1,697	0.1
재산임대수입	52,562		52,562		0	
사용료수입	2,939,035		2,939,035		0	
이자수입	76,988		75,291		1,697	
임시적세외수입	11,401,087	7.7	9,770,529	6.7	1,630,558	16.7
부담금	120,000		120,000		0	
기타수입	11,281,087		9,650,529		1,630,558	
시도비반환금수입	4,825,131		3,679,818		1,145,313	
그외수입	6,455,956		5,970,711		485,245	

나. 보조금 분석

□ 보조금은 **131,674,584**천원으로 기정예산 130,701,857천원보다 0.7%인 **972,727**천원이 증가하였음.

○ 보조금의 주요 증감 사유는

- 국고보조금 사업 증가에 따른 사항으로
 - 문화재청 소관 : 7.14~16 호우재해 복구사업 86,158천원 증액
 - 문화체육관광부 소관 : 7.14~16 호우재해 복구사업 등 75,991천원 증액
 - 국토교통부 소관 : 주거급여 지원사업 1,008,422천원 감액 등
 - 기금 사업 증가에 따른 사항으로
 - 체육진흥과 : 국제무예센터건립지원 1,800,000천원 증액 등
- 총 6개 보조사업의 증감에 따름

[표-4] 보조금 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	131,674,584	100	130,701,857	100	972,727	0.7
국고보조금	41,424,478	31.5	42,251,751	32.3	△827,273	△2.0
지역발전 특별회계보조금	44,926,000	34.1	44,926,000	34.4	0	0.0
기 금	45,324,106	34.4	43,524,106	33.3	1,800,000	4.1

3. 검토의견

- 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 1,196,417천원, 체육진흥과 2,238,615천원, 관광항공과 159,372천원이 증가하고 건축문화과는 989,422천원이 감소함.
- 문화체육관광국 2017년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 150,544,366천원으로 기정예산 147,939,384천원의 1.8%인 2,604,982천원이 증가하였으며,
- 세입예산안이 증가한 주요사유는 7.14~16 호우재해 복구사업 보조금 등의 교부에 따른 사업비의 증액분과 국고보조금사용잔액 정산분을 계상한 것으로, 적절한 세입편성으로 판단됨.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2017년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 272,961,859천원으로 기정예산 대비 5.5%인 14,109,261천원이 증가하였음.

[표-5] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	272,961,859	100	258,852,598	100	14,109,261	5.5
정 책 사 업 비	259,274,592	95.0	256,196,972	99.0	3,077,620	1.2
행정운영경비	2,428,675	0.9	2,427,575	0.9	1,100	0.0
보 전 지 출	11,258,592	4.1	228,051	0.1	11,030,541	4837

- 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 3,919,860,287천원의 7%를 점유하고 있으며,
- 예산증가율 5.5%는 충청북도 일반회계 예산증가율 5.3%보다 높은 증가율을 보이고 있음.

【표-6】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	3,919,860,287	3,723,460,369	196,399,918	5.%	100
문화체육관광국	272,961,859	258,852,598	14,109,261	5.%	7.0

- 부서별 증감내역은 다음과 같음.

건축문화과(21.6%)의 세출예산이 큰 폭으로 증가하였고, 체육진흥과(3.4%), 관광항공과(1.8%), 문화예술산업과(1.7%)로 소폭 증가하였으며, 전국체전추진단은 0.2% 감소함

주요 증가내용은 국고보조금, 기금 등 보조금 증액 변경과 문화체육관광국 소관의 현안 사항을 신규 계상하였음.

[표-7] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경		기정예산		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합계	272,961,859	100	258,852,598	100	14,109,261	5.5
문화예술산업과	72,030,453	26.4	70,835,838	27.4	1,194,615	1.7
체육진흥과	68,498,722	25.1	66,271,622	25.6	2,227,100	3.4
전국체전추진단	32,705,512	12.0	32,775,512	12.7	△70,000	△0.2
관광항공과	33,838,543	12.4	33,235,451	12.8	603,092	1.8
건축문화과	57,058,125	20.9	46,903,671	18.1	10,154,454	21.6
청남대관리사업소	8,830,504	3.2	8,830,504	3.4	0	0.0

2. 사업별 세출예산안 현황 분석

- 문화체육관광국 소관 사업별(국고보조사업 제외) 주요내용을 보면,
 - 문화예술산업과는 8개 사업의 959,586천원을 증액 및 신규 계상함.
 - 체육진흥과는 6개 사업의 417,171천원을 증액 및 신규 계상함.
 - 전국체전추진단은 2개 사업의 70,000천원을 증액 및 감액 계상함.
 - 건축문화과는 1개 사업의 235,000천원을 증액 계상함.

[표-8] 주요 사업별 세출 예산안 내역

(단위 : 천원,%)

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	
					%
총계		3,409,295	1,867,538	1,541,757	
문화예술산업과	충북학 연구사업	108,500	94,500	14,000	14.8
	충북문화예술인회관 호우피해 복구 공사	268,000	0	268,000	신규
	예술공장 두레 이전기념 마을상생공연	40,000	0	40,000	신규
	충북문화관 수해복구 공사	47,586	0	47,586	신규
	초롱이네 작은도서관 기능보강	50,000	30,000	20,000	66.7
	도래샘작은도서관 기능보강	20,000	0	20,000	신규
	제천 예술의전당 건립지원	500,000	0	500,000	신규
	전통사찰 긴급보수비	50,000	0	50,000	신규
문화예술산업과 소계		1,084,086	124,500	959,586	
체육진흥과	제1회 도지사배 전국 철인3종 대회	0	10,000	△10,000	전액감
	평창올림픽 지원	47,000		47,000	신규
	소규모 체육시설 설치 및 리모델링	127,000	117,000	10,000	8.5
	국제행사 지원 경상수용비	5,000	0	5,000	신규
	세계무예마스터십위원회 지원	459,379	443,638	15,741	3.5
	제2회 세계무예마스터십 개최	349,430	0	349,430	신규
체육진흥과 소계		987,809	570,638	417,171	
전국체전추진단	성화 채화·봉송 행사운영	262,400	222,400	40,000	18.0
	성화장비 제작	125,000	235,000	△110,000	△46.8
전국체전추진단 소계		387,400	457,400	△70,000	
건축문화과	노후불량 공동주택 단지내 시설보수	950,000	715,000	235,000	32.9
건축문화과 소계		950,000	715,000	235,000	

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2017년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 258,012,215천원으로 기정예산 217,967,312천원의 18.4%인 40,044,903천원이 증가하였음.
- 문화체육관광국 소관 부서 중 기정예산 대비 10% 이상 세출예산이 증가된 부서는 건축문화과로
 - 건축문화과는 기정예산 대비 21.6%가 증가하였으며
 - 노후불량 공동주택 단지내 시설보수(235,000천원) 현안사업 반영과 학교용지 매입비 미전출금 상환(11,000,000천원)이 증가하였음.
- 문화체육관광국 소관 2017년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 7.14~16 호우재해 복구사업 국고보조금 반영과 국고보조금 반환 등 사업의 정산에 따른 보전지출, 각 부서별 현안 사업예산 중심으로 편성한 것으로 판단됨.
- 다만, [표-9]의 기정예산 대비 30% 이상 감액사업과 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	
					%
문화예술산업과	충북문화예술인회관 호우피해 복구 공사	268,000	0	268,000	신규
	충북문화관 수해복구 공사	47,586	0	47,586	신규
	제천 예술의전당 건립지원	500,000	0	500,000	신규
체육진흥과	평창올림픽 지원	47,000		47,000	신규
	국제행사 지원 경상수용비	5,000	0	5,000	신규
	제2회 세계무예마스터십 개최	349,430	0	349,430	신규
전국체전추진단	성화장비 제작	125,000	235,000	△110,000	△46.8

학교용지부담금특별회계

1. 세입·세출예산안 총괄

- 2017년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 31,402,881천원으로 기정예산 대비 11,000,000천원이 증가하였음.

[표-10] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	31,402,881	100	20,402,881	100	11,000,000	53.9
공공예금이자수입	135,900	0.4	135,900	0.7	0	0.0
학교용지부담금징수금	3,500,000	11.1	3,500,000	17.2	0	0.0
순세계잉여금	16,766,981	53.4	16,766,981	82.2	0	0.0
전입금	11,000,000	35.0	0	0.0	11,000,000	신규

[표-11] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	31,402,881	100	20,402,881	100	11,000,000	53.9
징수교부금	105,000	0.3	105,000	0.5	0	0.0
학교용지부담금미전출금상환	11,010,360	35.1	11,010,360	54.0	0	0.0
학교용지부담금전출	6,863,615	21.9	4,585,000	22.5	2,278,615	49.7
예비비	13,423,906	42.7	4,702,521	23.0	8,721,385	185.5

2. 검토의견

- 학교용지부담금특별회계는 「학교용지확보 등에 관한 특별법」에 따라 공동주택 분양가의 1,000분의 8에 해당하는 금액을 개발사업자에게 징수하여 개발사업지구내 학교용지 구입을 위해 지원하는 특별회계로서
- 2017년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 기정예산 대비 53.9%인 11,000,000천원이 증가하였음.
- 세입예산안은 일반회계 전입금 11,000,000천원이 증가하였고,
- 세출예산안은 학교용지매입비 전출금 8,721,385천원, 예비비 8,721,385천원이 증가하였음.
- 이번 추가경정 예산안은 학교용지 매입비 미전출금 상황에 따른 것으로 특별한 이견은 없음.