

2022. 9. 20.(화)

2022년도 제2회 충청북도 추가경정예산안

검 토 보 고 서

[문화체육관광국 소관]



행 정 문 화 위 원 회
수석전문위원 서 정 호

목 차

I 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황 분석
3. 검토의견

II 일반회계 세출예산안

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

III. 학교용지부담금 특별회계

1. 세입·세출예산 총괄
2. 검토의견

I. 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2022년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 214,237,571천원으로 기정예산 201,929,976천원의 6.1%인 12,307,595천원이 증가하였음.
- 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과 2,176,381천원, 체육진흥과 2,068,419천원, 관광항공과 7,180,708천원이 증가하였고, 건축문화과 882,087천원이 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	%
충청북도	6,588,951,671	100	5,895,599,794	100	693,351,877	11.8
문화체육관광국	214,237,571	100	201,929,976	100	12,307,595	6.1
문화예술산업과	54,458,156	25.4	52,281,775	25.9	2,176,381	4.2
체육진흥과	32,405,786	15.1	30,337,367	15.0	2,068,419	6.8
관광항공과	14,490,708	6.8	7,310,000	3.6	7,180,708	98.2
건축문화과	108,764,227	50.8	107,882,140	53.4	882,087	0.8
청남대관리소	4,118,694	1.9	4,118,694	2.0	0	0

- 문화체육관광국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금, 보전수입등및내부거래 등으로 구성되어 있음.
- 세외수입은 5,189,458천원으로 기정예산 2,716,183천원의 91.1%인 2,473,275천원이 증가하였음.

- 보조금은 206,267,379천원으로 기정예산 196,813,793천원의 4.8%인 9,453,586천원이 감소하였음.
- 보전수입등및내부거래는 2,780,734천원으로 기정예산 2,400,000천원의 15.9%인 380,734천원이 증가하였음.

[표-2] 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	214,237,571	100	201,929,976	100	12,307,595	6.1
세외수입	5,189,458	2.4	2,716,183	1.3	2,473,275	91.1
보 조 금	206,267,379	96.3	196,813,793	97.5	9,453,586	4.8
보전수입등 및내부거래	2,780,734	1.3	2,400,000	1.2	380,734	15.9

2. 세목별 세입예산안 현황 분석

가. 세외수입 분석

- 세외수입은 5,189,458천원으로 기정예산 2,716,183천원보다 91.1%인 2,473,275천원이 증가하였음.
- 문화체육관광국 세외수입 증가는 체육진흥과 「장애인체육진흥사업」 부담금 등 보조금반환수입 2,108,271천원 증액이 주된 사유임.

[표-3] 세목별 세외수입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	5,189,458	100.0	2,716,183	100.0	2,473,275	91.1
경상적세외수입	2,509,004	48.3	2,439,585	89.8	69,419	2.8
재산임대수입	3,485		3,485		0	
사용료수입	2,436,100		2,436,100		0	
이자수입	69,419		0		69,419	
임시적세외수입	2,680,454	51.7	276,598	10.2	2,403,856	869.1
부담금	262,000		0		262,000	
기타수입	2,418,454		276,598		2,141,856	
불용물품매각	0		0		0	
시도비반환금수입	2,108,271		0		2,108,271	
그외수입	310,183		276,598		33,585	

나. 보조금 분석

- 보조금은 206,267,379천원으로 기정예산 196,813,793천원의 4.8%인 9,453,586천원이 증가하였음.

[표-4] 보조금 등 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
보조금	206,267,379	100	196,813,793	100	9,453,586	4.8
국고보조금	75,305,324	36.5	74,763,086	38.0	542,238	0.7
균형발전특별회계 보조금	93,141,000	45.2	92,976,000	47.2	165,000	0.2
기금	37,821,055	18.3	29,074,707	14.8	8,746,348	30.1

○ 보조금의 주요 증감 사유는

- 기금 사업 증감에 따른 사항으로
 - 관광항공과: 관광지 방역·수용태세 개선지원 사업(성립전) 2,641,343천원 증액, 스마트관광도시 조성사업(구축) 3,500,500천원 증액 등

- 기타 국고보조금 사업 증감사항은

- 문화예술과: 스마트 박물관·미술관 구축지원 사업(성립전) 300,000천원 증액 등

다. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래는 2,780,734천원으로 기정예산 2,400,000천원의 15.9%인 380,734천원이 증가하였음.
- 보전수입등및내부거래의 주요 증가 사유는 2,780,734천원의 국고보조금사용잔액 편성임[아름다운 이야기할머니 활동비 지원(2020) 103,523천원, 아름다운 이야기할머니 활동비 지원 98,405천원, 문화재 돌봄사업 1,599천원, 장애인생활체육지도자배치(체육회) 110,229천원 등].

3. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2022년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 214,237,571천원으로 기정예산 201,929,976천원의 6.1%인 12,307,595천원이 증가하였음.
- 부서별로 보면 문화예술산업과 2,176,381천원, 체육진흥과 2,068,419천원, 관광항공과 7,180,708천원이 증가하였고, 건축문화과 882,087천원이 증가함.
- 세입예산안이 증가한 주요사유는 관광항공과 관광지 방역·수용태세 개선지원 사업(성립전), 스마트관광도시 조성사업(구축) 기금 사업에 따른 증액에 의한 것으로 특별한 이견은 없어 보임.

일반회계 세출예산안

1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2022년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 386,893,946천원으로 기정예산 366,634,298천원의 5.5%인 20,259,648천원이 증가하였음.

[표-5] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	386,893,946	100	366,634,298	100	20,259,648	5.5
정책 사업비	382,315,626	98.8	362,524,881	98.9	19,790,745	5.5
행정운영경비	3,962,288	1.0	3,955,417	1.1	6,871	0.2
보 전 지 출	616,032	0.2	154,000	0.0	462,032	300.0

- 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 6,588,951,671천원의 6.2%를 점유하고 있으며,
- 예산증가율 6.2%는 충청북도 일반회계 예산증가율 11.8%보다 낮은 증가율을 보이고 있음.

[표-6] 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정 예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	6,588,951,671	5,895,599,794	693,351,877	11.8	100.0
문화체육관광국	386,893,946	366,634,298	20,259,648	5.5	6.2

- 부서별 증감내역은 [표-7]과 같으며,
문화예술산업과(7.9%), 체육진흥과(2.9%), 관광항공과(29.8%), 건축문화과(0.6%), 청남대관리사업소(1.7%)가 각 증가하였음.

[표-7] 부서별 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경		기정예산		증감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	386,893,946	100	366,634,298	100	20,259,648	5.5
문화예술산업과	121,598,283	31.4	112,682,827	30.7	8,915,456	7.9
체육진흥과	97,919,598	25.3	95,180,319	26.0	2,739,279	2.9
관광항공과	33,387,481	8.6	25,727,838	7.0	7,659,643	29.8
건축문화과	120,605,740	31.2	119,888,153	32.7	717,587	0.6
청남대관리사업소	13,382,844	3.5	13,155,161	3.6	227,683	1.7

2. 사업별 세출예산안 현황 분석

- 문화체육관광국 소관 사업별 주요내용을 보면,
 - 문화예술산업과는 기정예산 대비 7.9%가 증가하였으며
 - 충청북도콘텐츠기업육성센터 건립(대응)(7,200,000천원 증액), 통합문화체육관광이용권(660,810천원 증액)등에 따른 조정사항임.
 - 체육진흥과는 기정예산 대비 2.9%가 증가하였으며
 - 2027 하계세계대학경기대회 유치(1,134,641천원 증액), 공공체육시설개보수(960,000천원 증액) 등에 따른 조정사항임.
 - 관광항공과는 기정예산 대비 29.8% 증가하였으며

- 스마트관광도시 조성사업(구축)(4,200,000천원 증액), 관광지 방역·수용태세 개선지원 사업(2,641,343천원 증액) 등에 따른 조정사항임.

○ 건축문화과는 기정예산 대비 0.6%가 증가하였으며

- 통합 공공임대주택 지원(414,053천원 증액) 등에 따른 조정사항임.

○ 청남대관리사업소는 기정예산 대비 1.7%가 증가하였으며

- 청남대 관광활성화 경관조명 설치(127,850천원 증액) 등에 따른 조정사항임.

[표-8] 주요 사업별 세출 예산안 내역

(단위 : 천원,%)

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	비고
문화예술행업과	웹툰창작체험관 운영(대응)	18,000	-	18,000	100
	공립도서관 건립 지원	12,096,500	12,096,500	-	-
	스마트 박물관, 미술관 구축 지원	300,000	-	300,000	100
	충청북도콘텐츠기업육성센터 건립(대응)	7,200,000	-	7,200,000	100
	한국민속예술축제	57,000	40,000	17,000	42.5
	충북대표 공연작품 제작 브랜드화	58,330	245,000	△186,670	△76.2
	통합문화체육관광이용권	7,269,980	6,609,170	660,810	10.0
	중고문화여행 치유순례 프로그램 지원사업	130,000	-	130,000	100
	도비보조 문화재 보수정비	4,760,000	4,600,000	160,000	3.5
	향교 유지관리	10,000	-	10,000	2.9
	문화재돌봄사업	2,368,108	2,081,876	286,232	13.7
	문화재 방재드론 스테이션 구축	97,143	-	97,143	100
	국사편찬위원회 학술대회 개최 지원	10,000	-	10,000	100
	기본경비	103,883	103,333	550	0.5
	보전지출	212,391	-	212,391	100
체육진흥과	도청 운동경기부 운영비	3,369,820	3,357,720	12,100	0.4
	전문체육대회 지원	423,000	393,000	30,000	7.6
	스포츠강좌 이용권 지원	1,900,502	1,835,706	64,796	3.5
	가상현실 스포츠실 보급사업	140,000	105,000	35,000	33.3
	장애인체육 진흥사업	4,861,867	4,798,297	63,570	1.3
	장애인스포츠강좌이용권지원(시군)	218,918	112,710	106,208	94.2

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	비고
	충북스포츠센터 관리	203,217	170,217	33,000	19.4
	공공체육시설개보수	6,795,000	5,835,000	960,000	16.5
	충북체육회관 관리	125,000	-	125,000	100
	2027 하계세계대학경기대회 유치	1,139,641	5,000	1,134,641	22692.8
	보전지출	174,964	-	174,964	100
관 광 항공과	관광활성화 추진	27,000	22,000	5,000	22.7
	중국인유학생 페스티벌(전환사업)	500,000	800,000	△300,000	△37.5
	청남대로 떠나는 글램핑 여행	180,000	-	180,000	100
	관광상품개발	165,000	115,000	50,000	43.5
	관광홍보물 제작	130,000	110,000	20,000	18.2
	야영장 안전위생시설 개보수 지원	82,500	-	82,500	100
	야영장 화재안전성 확보(일산화탄소 경보기 대여)	800	-	800	100
	야영장 활성화 프로그램 지원	60,000	-	60,000	100
	관광지 방역·수용태세 개선지원 사업	2,641,343	-	2,641,343	100
	웰니스관광 클러스터 사업	700,000	-	700,000	100
	스마트관광도시 조성사업(구축)	4,200,000	-	4,200,000	100
	지역특성을 살리는 관광자원개발	20,000	-	20,000	100
건 문 화 과	지역건축안전센터 설치운영	62,238	-	62,238	100
	통합 공공임대주택 지원	414,053	-	414,053	100
	도시재생 예비사업	590,000	425,000	165,000	38.8
	기본경비	52,647	49,986	2,661	5.3
	보전지출	73,635	-	73,635	100
청 남 대 관리사업소	조경관리	656,684	599,034	57,650	9.6
	청남대 관광활성화 경관조명 설치	127,850	-	127,850	100
	창남대 운영 관리	93,623	92,973	650	0.7
	청남대 영훈제 개최	94,831	110,000	△15,169	△13.8
	청남대 기획전 개최	90,000	60,000	30,000	50.0
	청남대 홍보 활동	268,700	246,700	22,000	8.9
	인력운영비	3,610,391	3,606,731	3,660	0.1
	보전지출	1,042	-	1,042	100

4. 검토의견

- 문화체육관광국 소관 2022년도 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 386,893,946천원으로 기정예산 366,634,298천원의 5.5%인 20,259,648천원이 증가하였음.
- 부서별로 보면 문화예술산업과 8,915,456, 체육진흥과 2,739,279천원, 관광항공과 7,659,643천원, 건축문화과 717,587천원, 청남대관리사업소 227,683천원이 증가하였음.
- 문화체육관광국 소관 2022년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 국고보조금과 기금의 추가 확정분을 편성하고 신규 현안수요를 추진하기 위해 필요예산을 편성한 것으로 판단됨.
- 다만, 재정운영의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 아래 [표-9]의 신규 사업 및 기정예산 대비 30% 이상 증감(액)사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증액사유, 재정확보 계획에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-9] 문화체육관광국 소관 주요 증감사업 (30% 이상 증감 및 신규사업)

(단위 : 천원,%)

부 서 명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	비고
문 화 예 술 산 업 과	스마트 박물관, 미술관 구축 지원	300,000	-	300,000	100
	한국민속예술축제	57,000	40,000	17,000	42.5
	충북대표 공연작품 제작 브랜드화	58,330	245,000	△186,670	△76.2
	종교문화여행 치유순례 프로그램 지원사업	130,000	-	130,000	100
	문화재 방재드론 스테이션 구축	97,143	-	97,143	100

부서명	세부사업	제2회추경	기정예산	증감	비고
	국사편찬위원회 학술대회 개최 지원	10,000	-	10,000	100
체육 진흥과	가상현실 스포츠실 보급사업	140,000	105,000	35,000	33.3
	장애인스포츠강좌이용권지원(시군)	218,918	112,710	106,208	94.2
	충북체육회관 관리	125,000	-	125,000	100
	2027 하계세계대학경기대회 유치	1,139,641	5,000	1,134,641	22692.8
관광 항공과	중국인유학생 페스티벌(전환사업)	500,000	800,000	△300,000	△37.5
	청남대로 떠나는 글램핑 여행	180,000	-	180,000	100
	관광상품개발	165,000	115,000	50,000	43.5
	야영장 안전위생시설 개보수 지원	82,500	-	82,500	100
	야영장 화재안전성 확보(일산화탄소 경보기 대여)	800	-	800	100
	야영장 활성화 프로그램 지원	60,000	-	60,000	100
	관광지 방역·수용태세 개선지원 사업	2,641,343	-	2,641,343	100
	웰니스관광 클러스터 사업	700,000	-	700,000	100
	스마트관광도시 조성사업(구축)	4,200,000	-	4,200,000	100
	지역특성을 살리는 관광자원개발	20,000	-	20,000	100
건문 문화과	지역건축안전센터 설치운영	62,238	-	62,238	100
	통합 공공임대주택 지원	414,053	-	414,053	100
	도시재생 예비사업	590,000	425,000	165,000	38.8
청남대 관리사업소	청남대 관광활성화 경관조명 설치	127,850	-	127,850	100
	청남대 기획전 개최	90,000	60,000	30,000	50.0

Ⅲ. 학교용지부담금특별회계

1. 세입·세출예산안 총괄

- 2022년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 예산안은 8,481,227천원으로 기정예산 4,096,010천원 대비 107.1%인 4,385,217천원이 증액되었음.

[표-10] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	8,481,227	100	4,096,010	100	4,385,217	107.1
공공예금이자수입	20,000	0.2	20,000	0	0	0
학교용지부담금징수금	5,866,951	69.2	2,000,000	49	3,866,951	193.3
순세계잉여금	2,305,706	27.2	1,787,440	44	518,266	29.0
통화재정안정화기금예탁이자	288,570	3.4	288,570	7.0	0	0

[표-11] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	8,481,227	100	4,096,010	100	4,385,217	107.1
징수교부금	235,549	2.8	60,000	1.5	175,549	292.6
예비비	84,812	1.0	40,960	1.0	43,852	107.1
예탁금	8,160,866	96.2	3,995,050	97.5	4,165,816	104.0

2. 검토의견

- 학교용지부담금특별회계는 「학교용지확보 등에 관한 특별법」에 따라 100가구 규모 이상의 주택건설용 토지를 조성·개발하거나 조성 또는 공동주택을 건설하는 개발사업자에게 분양가의 일부를 부담금으로 징수하여 개발사업지구내 학교용지매입비 재원으로 지원하는 특별회계로서
 - 2022년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 예산안은 8,481,227천원으로 전년도 예산 대비 107.1%인 4,385,217천원이 증액되었음.
 - 세입예산안은 학교용지부담금 징수금 3,866,951천원 증가하였고, 순세계잉여금 518,266천원 증가하였고,
 - 세출예산안은 학교용지부담금 징수교부 175,549천원, 예비비 43,852천원, 통합재정안정화기금 예탁금 4,165,816천원 증가하였음.
 - 이번 예산안은 전년도 결산 결과 발생한 학교용지부담금 초과징수액에 대한 징수교부금을 반영하고, 체계적이고 효율적인 예산 운용을 위하여 가용재원의 일부를 '통합재정안정화기금(통합기금)'에 예탁하는 것으로 특별한 이견은 없음.
- ※ 「지방재정법」 및 「지방자치단체 기금관리기본법」 개정에 따라 회계·기금 상호간 예수·예탁 근거조항 신설
- ※ 특별회계 예산총액의 1%를 예비비로 편성하고 나머지 가용재원에 대하여 '통합재정 안정화기금'에 예탁·관리