

2019. 8. 22.(목)

2019년도 제2회 충청북도 세입·세출 추가경정 예산안

# 검 토 보 고 서

[문화체육관광국 소관]

행정문화위원회  
수석전문위원 곽영학

# 목 차

## ▣ 일반회계 세입예산안

1. 세입예산안 개요
2. 세목별 세입예산안 현황 분석
  - 가. 세외수입 분석
  - 나. 보조금 분석
  - 다. 보전수입등내부거래 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 2019년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1,665억2,929만원으로 기정예산 1,439억3,766만3천원의 15.7%인 225억 9,162만7천원이 증가하였음.

※ 충청북도 전체 세입예산의 증감률 8.3%보다 7.4% 높은 수치임

- 일반회계 세입예산을 부서별로 보면 문화예술산업과는 24억3,225만1천원, 체육진흥과는 207억8,002만4천원, 관광항공과는 19억2,804만8천원이 증가하였고, 건축문화과는 25억5,869만6천원이 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	4,759,752,564	100	4,393,203,850	100	366,548,714	8.3
문화체육관광국	166,529,290	100	143,937,663	100	22,591,627	15.7
문화예술산업과	29,926,668	18.0	27,494,417	19.1	2,432,251	8.8
체 육 진 흥 과	43,329,961	26.0	22,549,937	15.7	20,780,024	92.2
생 활 대 축 전 추 진 단	0	0.0	0	0.0	0	0.0
관 광 항 공 과	17,512,574	10.5	15,574,526	10.8	1,938,048	12.4
건 축 문 화 과	72,771,896	43.7	75,330,592	52.3	△2,558,696	△3.4
청 남 대 관 리 소 사 업 소	2,988,191	1.8	2,988,191	2.1	0	0.0

- 문화체육관광국 소관 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 세외수입, 보조금 등으로 되어 있음.
- 세외수입은 41억6,391만8천원으로 기정예산 36억4,020만4천원보다 14.4%인 5억2,371만4천원이 증가하였음.
- 보조금은 1,578억6,537만2천원으로 기정예산 1,357억9,745만9천원보다 16.3%인 220억6,791만3천원이 증가하였음.
- 보전수입등및내부거래는 45억원으로 기정예산과 변동없음.

[표-2] 문화체육관광국 소관 세목별 세입예산안 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	166,529,290	100	143,937,663	100	22,591,627	15.7%
세 외 수 입	4,163,918	2.5	3,640,204	2.5	523,714	14.4
보 조 금	157,865,372	94.8	135,797,459	94.3	22,067,913	16.3
보전수입등 및내부거래	4,500,000	2.7	4,500,000	3.1	0	0.0

## 2. 세목별 세입예산안 현황 분석

### 가. 세외수입 분석

□ 세외수입은 41억6,391만8천원으로 기정예산 36억4,020만4천원보다 14.4%인 5억2,371만4천원이 증가하였음.

○ 각 과별 세외수입의 주요 증감요인을 보면

- 문화예술산업과 : 찾아가는 국악공연 시·도비반환금수입 553만7천원 등
- 관광항공과 : 웰니스관광 클러스터 사업 자치단체간 부담금 3억원 등

대부분 사업집행 관련 반환금을 신규계상함

[표-3] 세목별 세외수입예산안 증감내역

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
세외수입	4,163,918	100	3,640,204	100	523,714	14.4
경상적세외수입	2,987,807	71.8	2,981,804	81.9	6,003	0.2
재산임대수입	2,909		2,909		0	
사용료수입	2,978,869		2,978,869		0	
이자수입	6,029		26		6,003	
임시적세외수입	1,176,111	28.2	658,400	18.1	517,711	78.6
부담금	950,000		650,000		300,000	
기타수입	226,111		8,400		217,711	
불용물품매각	0		0		0	
시도비반환금수입	181,693		0		181,693	
그외수입	44,418		8,400		36,018	

## 나. 보조금 분석

□ 보조금은 1,578억6,537만2천원으로 기정예산 1,377억9,745만9천원보다 16.3%인 220억6,791만3천원이 증가하였음.

### ○ 보조금의 주요 증가 사유는

- 국고보조금 사업증가에 따른 사항으로
  - 문화체육관광부 소관 : 전통사찰 방재시스템 구축 등 1억470만원 증액
  - 국토교통부 소관 : 주거급여 지원사업 등 31억4,688만7천원 감액 등
- 국가균형발전특별회계보조금은
  - 문화예술산업과 : 지역문화 컨설팅 지원사업 등 19억7,500만원 신규계상
  - 건축문화과 : 도시재생 뉴딜사업 등 5억4,000만원 증액
- 기금 사업 증감 사항은
  - 문화예술산업과 : 문화재 돌봄사업 등 2억1,748만5천원 신규계상 및 증액
  - 체육진흥과 : 기상현실스�포츠실 보급사업 등 207억8,002만4천원 신규계상 및 증액
  - 관광항공과 : 테마여행 10선 지역관광협업센터 조성 등 15억4,940만원 신규계상

[표-4] 보조금 증감 현황

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	157,865,372	100	137,797,459	100	22,067,913	16.3%
국고보조금	53,103,524	33.6	56,097,520	41.3	△2,993,996	△5.3%
균형발전 특별회계보조금	67,206,000	42.6	64,691,000	47.6	2,515,000	3.9%
기 금	37,555,848	23.8	15,008,939	11.1	22,546,909	150.2%

## 다. 보전수입등및내부거래 분석

- 보전수입등및내부거래는 2019년 당초 세입예산안과 변동사항 없음.

## 3. 검토의견

- 문화체육관광국 2019년도 제2회 추가경정 일반회계 세입예산안은 1,665억2,929만원으로 기정예산 1,439억3,766만3천원의 15.7%인 225억9,162만7천원이 증가하였음. 증가부서는 문화예술산업, 체육진흥과, 관광항공과이며, 감소부서는 건축문화과임. 생활대축전추진단과 청남대관리사업소는 변동사항 없음.
- 세입예산안이 증가한 주요사유는 중앙정부 보조금·균형발전특별회계·기금 사업이 증액 또는 감액됨에 따라 조정사항을 계상한 것으로 특별한 이견은 없음

# 일반회계 세출예산안

## 1. 세출예산안 개요

- 문화체육관광국 소관 2019년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 2,814억1,688만원으로 기정예산 2,545억8,462만6천원의 10.5%인 268억3,225만4천원이 증가하였음.

[표-5] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

항 목 별	제2회 추경		기정 예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
계	281,416,880	100	254,584,626	100	26,832,254	10.5
정책사업비	277,752,321	98.7	250,937,404	89.2	26,814,917	10.7
행정운영경비	3,372,102	1.2	3,355,430	1.2	16,672	0.5
보 전 지 출	292,457	0.1	291,792	0.1	665	0.2

- 문화체육관광국 소관 일반회계 세출예산안은 충청북도 일반회계 세출예산안 47,597억5,256만4천원의 5.9%를 점유하고 있으며,
- 예산증가율 10.5%는 충청북도 일반회계 예산증가율 8.3%보다는 높은 증가율을 보이고 있음.

【표-6】 충청북도 일반회계와의 비교

(단위 : 천원 / %)

구 분	제2회 추경	기정 예산	비교증감	증감률	점유비
충 청 북 도	4,759,752,564	4,393,203,850	366,548,714	8.3	100
문화체육관광국	281,416,880	254,584,626	26,832,254	10.5	5.9



□ 부서별 증감내역은 [표-7]과 같으며,

문화예술산업과(4.8%), 체육진흥과(30.7%), 관광항공과(10.1%), 청남대관리사업소(2.2%)가 증가하였고, 건축문화과(3.4%)는 감소함. 생활대축전추진단은 변동이 없음

주요 증감요인은 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	%
계	281,416,880	100	254,584,626	100	26,832,254	10.5
문화예술산업과	65,096,329	23.1	62,127,957	24.4	2,968,372	4.8
체육진흥과	103,233,166	36.7	79,014,334	31.0	24,218,832	30.7
생활대축전추진단	2,271,227	0.8	2,271,227	0.9	0	0.0
관광항공과	25,071,029	8.9	22,781,286	8.9	2,289,743	10.1
건축문화과	78,554,330	27.9	81,355,295	32.0	△2,800,965	△3.4
청남대관리사업소	7,190,799	2.6	7,034,527	2.8	156,272	2.2

## 2. 사업별 세출예산안 현황 분석

- 문화체육관광국 소관 사업별 주요내용을 보면 (중앙부처 보조사업 제외)
  - 문화예술산업과는 12개 사업의 26억2,834만2천원을 증액 및 신규 계상함.
  - 체육진흥과는 6개 사업의 91억1,832만원을 증액 및 신규 계상함.
  - 관광항공과는 9개 사업의 14억8,959만원을 증액 계상함.
  - 건축문화과는 2개 사업의 5억8,800만원을 증액 계상함.
  - 청남대관리사업소는 3개 사업의 9,160만원을 신규계상 하였음.

[표-8] 주요 사업별 세출 예산안 내역

(단위 : 천원,%)

부 서 명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	비고
문 화 예 술 산 업 과	충청북도문화재연구원 정밀 안전진단	20,000	0	20,000	
	지역문화컨설팅 지원사업	60,000	0	60,000	
	단재 신채호 선생 추모연극 제작지원	30,000	0	30,000	
	도립교향악단 운영	2,460,040	2,435,240	24,800	
	충북문화관 운영	321,417	274,887	46,350	
	지역대표공연예술제 지원사업	160,000	0	160,000	
	공연 예술 창작 산실-오작교 프로젝트	144,592	133,900	10,692	
	작은도서관 리모델링 지원	903,000	98,000	805,000	
	생활문화센터 조성	1,140,000	0	1,140,000	
	도지정 문화재 보수정비	4,341,500	4,200,000	141,500	
	문화재 돌봄사업	1,354,264	1,254,264	100,000	
	충북 독립운동 유적 발굴 및 보존을 위한 기초조사	90,000	0	90,000	
계		11,024,813	8,396,291	2,628,342	

부 서 명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	비고
체 육 진흥과	가상현실 스포츠실 보급사업	180,000	0	180,000	
	장애인 스포츠강좌 이용권 지원	64,296	59,976	4,320	
	다목적 개방형 학교체육관 건립 지원	480,000	0	480,000	
	공공체육시설 개보수 지원	8,028,000	0	8,028,000	
	운동장 생활체육시설 지원	300,000	0	300,000	
	세계무예마스터십위원회 (WMC) 지원	1,188,893	1,062,893	126,000	
계		10,241,189	1,122,869	9,118,320	
관 광 항공과	새해맞이 희망축제	60,000	50,000	10,000	
	수도권관광진흥협의회 운영	280,190	250,000	30,190	
	테마여행 10선 지역관광 협업 센터 조성	650,000	0	650,000	
	중부내륙철도를 연계한 관광 활성화 방안 연구용역	150,000	0	150,000	
	야영장 안전시설 개보수 지원 사업(성립전)	126,400	0	126,400	
	야영장 활성화 프로그램 지원 사업(성립전)	139,000	0	139,000	
	생태테마관광육성 사업(성립전)	50,000	0	50,000	
	2019년 관광특구활성화 지원사업 (성립전)	250,000	0	250,000	
	야영시절 화재안전성 확보 지원 사업(성립전)	84,000	0	84,000	
계		1,789,590	300,000	1,489,590	
건 축 문화과	도시재생 뉴딜사업	19,685,000	19,347,000	338,000	
	소규모 재생사업	250,000	0	250,000	
계		19,935,000	19,347,000	588,000	

부 서 명	세 부 사 업	제2회추경	기정예산	증 감	비고
청 남 대 관리사업소	본관 초소 냉난방기 구입	1,600	0	1,600	
	임시정부 기념사업 도록 제작 및 기록화전시	70,000	0	70,000	
	임시정부수반 동상 제막식 및 전시관 개관식	20,000	0	20,000	
계		91,600	0	91,600	

### 3. 검토의견

□ 문화체육관광국 소관 2019년 제2회 추가경정 일반회계 세출예산안은 2,814억1,688만원으로 기정예산 2,545억8,462만6천원의 10.5%인 268억 3,225만4천원이 증가하였음.

○ 문화예술산업과는 기정예산 대비 4.8%가 증가하였으며

- 지역대표공연예술제 지원사업(1억6,000만원 신규), 작은도서관 리모델링 지원(8억500만원 증액), 생활문화센터 조성(11억4,000만원 신규), 도지정 문화재 보수정비(1억4,150만원 증액) 등 현안사업 신규 및 증액계상에 따른 조정사항임.

○ 체육진흥과는 기정예산 대비 30.7%가 증가하였으며

- 가상현실 스포실 보급사업(1억8,000만원 신규), 다목적 개방형 학교체육관 건립 지원(4억8,000만원 신규), 공공체육시설 개보수 지원(80억2,800만원 신규). 세계무예마스터십위원회(WMC) 지원(1억2,600만원 증액) 등 신규 및 증액계상에 따른 조정사항임.

○ 관광항공과는 기정예산 대비 10.1% 증가하였으며

- 새해맞이 희망축제(1,000만원 증액), 테마여행 10선 지역관광

협업센터 조성(6억5,000만원 신규), 중부내륙철도를 연계한 관광 활성화 방안 연구용역(1억5,000만원 신규) 등 신규 및 증액계상 등에 따른 조정사항임.

○ 건축문화과는 기정예산 대비 3.4%가 감소하였으며

- 도시재생 뉴딜사업(3억3,800만원 증액), 소규모 재생사업(2억5,000만원 신규), 농어촌 장애인 주택개조사업(646만원 감액) 등에 따른 조정사항임.

○ 청남대관리사업소는 기정예산 대비 2.2%가 증가하였으며

- 본관 초소 냉난방기 구입(160만원 신규), 임시정부 기념사업 도록 제작 및 기록화전시(7,000만원 신규), 임시정부수반 동상 제막식 및 전시관 개관식(2,000만원 신규) 등 신규계상에 따른 조정사항임.

□ 문화체육관광국 소관 2019년도 제2회 추가경정 일반회계 세출 예산안은 주로 현안 사업의 원활한 추진을 위한 증액 및 신규반영, 국고보조금반환 등의 보전지출을 위한 예산을 편성한 것으로 보임.

□ 다만, 재정운영의 건전성 확보와 효율적인 예산심사를 위해 아래 [표-9]의 신규사업 및 주요 증감사업에 대해서는 사업의 타당성, 산출근거, 증액사유 등에 대해 보다 자세한 설명이 있어야 하겠음.

[표-9] 문화체육관광국 소관 신규사업 및 주요 증감사업

(단위 : 천원,%)

부서명	세부사업	제회추경	기정예산	증감	증감율
문화예술평과	충청북도문화재연구원 유지관리	20,000	0	20,000	신규
	단체 신채호 선생 추모연극 제작지원	30,000	0	30,000	신규
	생활문화센터 조성	1,140,000	0	1,140,000	신규
	충북 독립운동 유적 발굴 및 보존을 위한 기초조사	90,000	0	90,000	신규
체육진흥과	국민체육센터 건립	18,000,000	8,400,000	9,600,000	114%
	산업단지 내 개방형체육관 건립	5,500,000	4,000,000	1,500,000	37%
	운동장 생활체육시설 지원	300,000	0	300,000	신규
관광항공과	중부내륙철도를 연계한 관광 활성화 방안 연구용역	150,000	0	150,000	신규
건축문화과	소규모 재생사업	250,000	0	250,000	신규
청남대관리사업소	본관 초소 냉난방기 구입	1,600	0	1,600	신규
	임시정부 기념사업 도록 제작 및 기록화전시	70,000	0	70,000	신규
	임시정부수반 동상 제막식 및 전시관 개관식	20,000	0	20,000	신규
	임기제공무원 인건비	16,672	0	16,672	신규

# 학교용지부담금특별회계

## 1. 세입·세출예산안 총괄

- 2019년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 232억5,697만3천원으로 기정예산 대비 36억7,697만3천원이 증가하였음.

[표-10] 세입예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	23,256,973	100	19,580,000	100	3,676,973	18.8
공공예금이자수입	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
학교용지부담금징수금	2,000,000	8.6	2,000,000	10.2	0	0.0
도귀속개발부담금	2,605,742	11.2	0	0.0	2,605,742	-
순세계잉여금	18,631,231	80.1	17,560,000	89.7	1,071,231	6.1

[표-11] 세출예산안 규모

(단위 : 천원)

구 분	제2회 추경		기정예산		증 감	
	예산액	%	예산액	%	증감액	%
합 계	23,256,973	100	19,580,000	100	3,676,973	18.8
징수교부금	137,030	0.6	90,000	0.5	47,030	52.3
예비비	23,119,943	99.4	19,490,000	99.5	3,629,943	18.6

## 2. 검토의견

- 학교용지부담금특별회계는 「학교용지확보 등에 관한 특별법」에 따라 공동주택 분양가의 1,000분의 8에 해당하는 금액을 개발사업자에게 징수하여 개발사업지구내 학교용지 구입을 위해 지원하는 특별회계로서
- 2019년도 제2회 추가경정 학교용지부담금특별회계 세입·세출 예산안은 기정예산 대비 18.8%인 36억7,697만3천원이 증가하였음.
- 세입예산안은 도귀속 개발부담금 26억574만2천원, 순세계잉여금 10억 7,123만1천원이 증가하였고,
- 세출예산안은 징수교부금 4,703만원, 예비비 36억2,994만3천원이 증가하였음.
- 이번 추가경정 예산안은 도귀속 개발부담금 세입과 예비비 편성액 조정 사항으로 특별한 이견은 없음.