

의안번호	제248호
의결연월일	2024. 3. 18.

- 2024년도 제1회 추가경정 예산안 -

심사보고서

1. 심사대상

2024년도 제1회 추가경정 예산안

2. 심사경과

가. 제출일자 및 제출자 : 2024. 3. 5. 예산군수

나. 회부일자 : 2024. 3. 5. 예산결산특별위원회

다. 상정일자 : 제298회 예산군의의회(임시회)

○ 제1차 예산결산특별위원회(2024. 3. 18.)

- 상정, 검토보고, 예비심사결과보고, 계수조정, 의결

3. 예산안 규모

가. 예산안 총규모

(단위: 천원, %)

구분 회계별	예산액		기정액		증△감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
합계	850,489,852	100.00	766,696,300	100.00	83,793,552	10.93	
일반회계	802,503,796	94.36	725,019,291	94.56	77,484,505	10.69	
특별회계	47,986,056	5.64	41,677,009	5.44	6,309,047	15.14	
공기업	22,818,591	2.68	18,710,691	2.44	4,107,900	21.95	
기타	25,167,465	2.96	22,966,318	3.00	2,201,147	9.58	

나. 일반회계

○ 세 입

(단위 : 천원, %)

구 분	예 산 액		기 정 액		증 △ 감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
합 계	802,503,796	100.00	725,019,291	100.00	77,484,505	10.69	
자체재원	90,987,288	11.34	89,947,372	12.41	1,039,916	1.16	
지방세	69,539,916	8.67	69,000,000	9.52	539,916	0.78	
세외수입	21,447,372	2.67	20,947,372	2.89	500,000	2.39	
이전재원	334,309,000	41.66	311,234,325	42.93	23,074,675	7.41	
지방교부세	306,079,000	38.14	283,004,325	39.03	23,074,675	8.15	
조정교부금등	28,230,000	3.52	28,230,000	3.89	0	0.00	
보조금							
계	344,514,975	42.93	323,001,344	44.55	21,513,631	6.66	
국고보조	241,538,407	30.10	231,072,097	31.87	10,466,310	4.53	
도비보조	102,976,568	12.83	91,929,247	12.68	11,047,321	12.02	
지방채	780,000	0.10	780,000	0.11	0	0.00	
보전수입등및 내부거래	31,912,533	3.98	56,250	0.01	31,856,283	56,633.39	

○ 세 출
□ 기능별

(단위 : 천원,%)

구 분	예 산 액		기 정 액		증 △ 감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
합 계	802,503,796	100.00	725,019,291	100.00	77,484,505	10.69	
일반공공행정	46,628,365	5.81	36,132,957	4.98	10,495,408	29.05	
공공질서 및 안전	33,718,936	4.20	32,472,723	4.48	1,246,213	3.84	
교육	5,072,491	0.63	4,160,991	0.57	911,500	21.91	
문화 및 관광	63,907,418	7.96	45,718,475	6.31	18,188,943	39.78	
환경	86,104,975	10.73	84,472,821	11.65	1,632,154	1.93	
사회복지	187,610,216	23.38	185,825,909	25.63	1,784,307	0.96	
보건	14,504,751	1.81	13,755,193	1.90	749,558	5.45	
농림해양수산	177,196,772	22.08	157,090,992	21.67	20,105,780	12.80	
산업·중소기업 및 에너지	23,500,774	2.93	13,941,827	1.92	9,558,947	68.56	
교통및물류	35,179,939	4.38	28,279,877	3.90	6,900,062	24.40	
국토 및 지역 개발	33,277,023	4.15	26,875,076	3.71	6,401,947	23.82	
예비비	4,494,105	0.56	5,379,635	0.74	△885,530	△16.46	
기타	91,308,031	11.38	90,912,815	12.54	395,216	0.43	

□ 조직별

(단위 : 천원,%)

구분	예산액		기정액		증△감		비고	
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률		
합계	802,503,796	100.00	725,019,291	100.00	77,484,505	10.69		
기획실	12,949,368	1.61	9,244,348	1.28	3,705,020	40.08		
행정복지국	소계	333,251,348	41.53	311,400,596	42.95	21,850,752	7.02	
	총무과	36,587,692	4.56	34,907,193	4.81	1,680,499	4.81	
	주민복지과	44,505,180	5.55	44,068,463	6.08	436,717	0.99	
	가족지원과	135,158,311	16.84	133,825,281	18.46	1,333,030	1.00	
	민원봉사과	2,864,310	0.36	2,817,310	0.39	47,000	1.67	
	문화관광과	33,853,058	4.22	25,537,600	3.52	8,315,458	32.56	
	재무과	54,209,398	6.76	53,373,738	7.36	835,660	1.57	
	교육체육과	26,073,399	3.25	16,871,011	2.33	9,202,388	54.55	
산업건설국	소계	390,258,684	48.63	341,763,455	47.14	48,495,229	14.19	
	경제과	31,106,494	3.88	21,009,869	2.90	10,096,625	48.06	
	환경과	27,864,811	3.47	26,323,957	3.63	1,540,854	5.85	
	농정유통과	107,256,103	13.37	89,121,140	12.29	18,134,963	20.35	
	축산과	16,291,909	2.03	15,919,249	2.20	372,660	2.34	
	산림녹지과	27,557,923	3.43	26,893,651	3.71	664,272	2.47	
	건설교통과	63,580,348	7.92	53,363,366	7.36	10,216,982	19.15	
	도시건축과	22,461,849	2.80	16,171,489	2.23	6,290,360	38.90	
	안전관리과	32,712,520	4.08	31,645,307	4.36	1,067,213	3.37	
	수도과	61,426,727	7.65	61,315,427	8.46	111,300	0.18	
의회사무과	1,974,730	0.25	1,886,930	0.26	87,800	4.65		

구분	예산액		기정액		증△감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
보건소	21,977,859	2.74	21,244,111	2.93	733,748	3.45	
농업기술센터	11,237,089	1.40	10,228,465	1.41	1,008,624	9.86	
공공시설사업소	4,096,133	0.51	3,569,506	0.49	526,627	14.75	
관광시설사업소	7,022,915	0.88	6,879,915	0.95	143,000	2.08	
읍·면	19,735,670	2.46	18,801,965	2.59	933,705	4.97	

□ 성질별

(단위 : 천원,%)

구분	예산액		기정액		증△감		비고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
합계	802,503,796	100.00	725,019,291	100.00	77,484,505	10.69	
인건비	83,448,685	10.40	83,061,839	11.46	386,846	0.47	
물건비	50,021,757	6.23	47,822,142	6.60	2,199,615	4.60	
경상이전	340,560,449	42.44	329,262,022	45.41	11,298,427	3.43	
자본지출	303,798,845	37.86	242,967,373	33.51	60,831,472	25.04	
차입금원금상환	780,000	0.10	0	0.00	780,000	순증	
기타회계등기전출금	15,765,802	1.96	14,131,399	1.95	1,634,403	11.57	
기금전출금	1,163,570	0.14	962,659	0.13	200,911	20.87	
예비비	4,494,105	0.56	5,379,635	0.74	△885,530	△16.46	
반환금기타	2,470,583	0.31	1,432,222	0.20	1,038,361	72.50	

다. 특별회계

○ 세 입

(단위: 천원, %)

구 분	예 산 액		기 정 액		증 △ 감		비 고
	(A)	구성비	(B)	구성비	(A-B)	증감률	
합 계	47,986,056	100.00	41,677,009	100.00	6,309,047	15.14	
자 체 재 원	24,510,279	51.08	21,653,451	51.96	2,856,828	13.19	
세 외 수 입	24,510,279	51.08	21,653,451	51.96	2,856,828	13.19	
이 전 재 원	5,001,480	10.42	3,621,536	8.69	1,379,944	38.10	
국 고 보 조	2,223,228	4.63	840,065	2.02	1,383,163	164.65	
도 비 보 조	2,778,252	5.79	2,781,471	6.67	△3,219	△0.12	
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	18,474,297	38.50	16,402,022	39.36	2,072,275	12.63	

○ 세 출

(단위 : 천원,%)

구 분	예 산 액 (A)	기 정 액 (B)	증△감	
			(A-B)	증감률
합 계	47,986,056	41,677,009	6,309,047	15.14
공 기 업 특 별 회 계	22,818,591	18,710,691	4,107,900	21.95
상 수 도 사 업	11,535,650	8,613,150	2,922,500	33.93
하 수 도 사 업	11,282,941	10,097,541	1,185,400	11.74
기 타 특 별 회 계	25,167,465	22,966,318	2,201,147	9.58
의 료 급 여 기 금	1,022,663	1,020,777	1,886	0.18
국 민 기 초 생 활 보 장 수 급 자 생 활 안 정 기 금	12,000	12,000	0	0

구분	예산액 (A)	기정액 (B)	증△감 (A-B)	증감률
농조공사구업	1,623,879	1,623,879	0	0
주차장사업	6,441,595	5,641,595	800,000	14.18
장기미집행도시계획시설대지보상	305,000	305,000	0	0
산업단지조성관리사업	706,202	706,202	0	0
폐기물처리시설	2,094,000	2,094,000	0	0
공공급식지원센터	11,562,865	11,562,865	0	0
발전소주변지역지원사업특별회계	1,399,261	0	1,399,261	순증

라. 계속비사업

<일반회계>

(단위 : 천원,%)

부서명	정책사업	단위사업	세부사업	구분	사업개요	총사업비	2022년 이전			2023년			당해연도예산액 (2024)	2025년 예산액	2026년 이후 예산액	비고			
							예산액	지출액	지출잔액	예산액	지출액	지출잔액							
합계							79,785,000	7,361,000	2,847,642	4,513,358	6,241,000	4,496,726	6,257,632	17,045,100	28,836,900	20,301,000			
기획실	균형역량강화	군정합조	중기정합	지역협력	타지역	신규	1식	11,000,000	0	0	0	0	0	3,350,000	3,700,000	3,950,000	2024~2028 (5년간)		
교육체육과	체육영관	체육시설및리	공공체육개	체설및수	예반체건	산다체육	군비터업	기존(A)	10,000,000	0	0	0	200,000	44,060	155,940	1,500,000	8,300,000	0	2023~2025 (3년간)
								변경(B)	10,000,000	0	0	0	900,000	44,060	855,940	1,900,000	7,200,000	0	
								증감(B-A)	0	0	0	0	700,000	0	700,000	400,000	△1,100,000	0	
경제과	지역경제성	지역제안	경정	예오픈스페이	산시장	스페이업	기존(A)	1,800,000	500,000	0	500,000	900,000	211,877	1,188,123	400,000	0	0	2022~2024 (3년간)	
							변경(B)	2,100,000	500,000	0	500,000	900,000	211,877	1,188,123	700,000	0	0		
							증감(B-A)	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0		

부서명	정책사업	단위사업	세부사업	구분	사업개요	총사업비	2022년 이전			2023년			당해연도예산액(2024)	2025년 예산액	2026년 이후 예산액	비고	
							예산액	지출액	지출잔액	예산액	지출액	지출잔액					
농유통과	농촌발달지역성	농촌활개	생태경관 조성사업 (봉산면)	기존 (A)	1식	4,000,000	2,530,000	837,033	1,692,967	1,000,000	266	2,692,701	470,000	0	0	2021~2025 (5년간)	
				변경 (B)		4,750,000	2,530,000	837,033	1,692,967	1,000,000	266	2,692,701	1,220,000	0	0		
				증감 (B-A)		750,000	0	0	0	0	0	0	750,000	0	0		
			생태경관 조성사업 (광천면)	기존 (A)	1식	6,000,000	0	0	0	426,000	134,835	291,165	500,000	5,074,000	0	0	2023~2027 (5년간)
				변경 (B)		6,000,000	0	0	0	426,000	134,835	291,165	1,000,000	1,500,000	3,074,000		
				증감 (B-A)		0	0	0	0	0	0	0	500,000	△3,574,000	3,074,000		
			생태경관 조성사업 (응촌면)	기존 (A)	1식	4,000,000	0	0	0	284,000	133,791	150,209	500,000	3,216,000	0	0	2023~2027 (5년간)
				변경 (B)		4,000,000	0	0	0	284,000	133,791	150,209	1,000,000	1,500,000	1,216,000		
				증감 (B-A)		0	0	0	0	0	0	0	500,000	△1,716,000	1,216,000		
안전관리과	재난예방능력강화	재난구호 및 지원	방재대책 수립 (지방방비사업)	기존 (A)	하천정비 L=4.90 5km	38,898,000	2,860,000	735,503	2,124,497	800,000	2,807,216	117,281	6,000,000	13,000,000	16,238,000	2016~2025 (10년간)	
				변경 (B)		35,310,000	2,860,000	735,503	2,124,497	1,500,000	2,807,216	817,281	5,889,000	13,000,000	12,061,000	2016~2026 (11년간)	
				증감 (B-A)		△3,588,000	0	0	0	700,000	0	700,000	△111,000	0	△4,177,000	1년 연장	
농기술센터	농기계특대사업	지역농민지원	예산조사 및 홍보	기존 (A)	1식	5,368,000	1,471,000	1,275,106	195,894	1,231,000	988,000	438,894	1,094,100	1,571,900	0	2021~2025 (5년간)	
				변경 (B)		6,625,000	1,471,000	1,275,106	195,894	1,231,000	1,164,681	262,213	1,986,100	1,936,900	0		
				증감 (B-A)		1,257,000	0	0	0	0	176,681	△176,681	892,000	365,000	0		

4. 검토의견(전문위원 : 김서연)

2024년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안은

- 지방세 및 경상적세외수입, 지방교부세 및 국도비사업 변경교부 등을 반영하여 국·도비보조사업 등 이전재원 및 행정운영경비의 변경과 민선 8기 공약 및 연구방문 사업을 반영하기 위한 것으로

- 세입예산 중 지방세는 5억 3,991만원 증액하였고
 세외수입에서 33억 5,682만원 증액하였고
 이전재원과 보전수입등및내부거래에서 증액분을 반영하였으며,
 보전수입등및내부거래는 잉여금이 123억 2,179만원(1,490.67%),
 전년도이월금 9억 7,236만원(순증), 전입금 206억 3,440만원(132.43%)임

- 세출예산에서
 - 전액 감액사업 중 1,000만원 이상 사업은
 11개 부서에 20건 36억 3,418만원으로,
 대부분 그 원인이 편성목 변경으로 예산 편성과정에서
 사업의 성격에 맞는 예산편성이 필요해 보임,
 또한 일부 사업의 경우 사업효과 미비 등을 이유로
 전액 감액하였는데, 사업계획단계에서 면밀한 수요 파악과
 예상효과 분석 등이 필요할 것임
 - 국도비 반환금의 경우 87건 10억 3,836만원이 계상되었으며,
 향후에는 어렵게 확보한 국비재원을 집행하지 못하고
 반납하는 일이 없도록 사업계획 단계부터
 사업의 시행시기와 지원기간을
 정밀히 추계하여 군민에게 모두 돌아갈 수 있도록 철저한
 검토가 필요할 것으로 판단됨

- 계속비 사업의 경우 사업추진이 지연되는 경우에는
 물가상승률에 따라 당초 계획보다 재원을 추가로 확보해야 하는

경우가 발생하므로 사업이 적기에 추진될 수 있도록 노력해야함

- 전체적으로 감액·증액·반납 등에 일부 아쉬운 점은 있으나 국고보조금 확정에 따라 법정 필수경비와 국고보조금·특별교부세 변동분을 반영한 것으로,

- 전체적으로

2024년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안은 예산 편성 기준에 적합하게 편성된 것으로 판단됨.

5. 질의·답변요지

- 없 음

6. 토 론 요 지

- 없 음

7. 심 사 결 과

- 「수정가결」 - [별표1]

8. 소수의견 요지

- 없 음

9. 기타 필요한 사항

- 「미배정 요구내역」 - [별표2]