

제 231 회 화성시의회 임시회 중
제 2 차 본 회 의
2024.05.28.(금) 10:00

2024년도 제1회 추가경정예산안
2024년도 제1회 추가경정예산 기금운용계획 변경안

심 사 보 고 서



예산결산특별위원회

보고 순서

①	심사대상 및 경과	2
	가. 심사대상	2
	나. 심사경과	2
②	2024년도 제1회 추가경정예산안 편성 개요	3
	가. 추가경정예산의 개념	3
	나. 추가경정예산안 편성 근거	3
	다. 추가경정예산안 편성 배경	3
③	2024년도 제1회 추가경정예산안 편성 내용	4
	가. 추가경정예산안 총괄 현황	4
	나. 일반회계 세입 총괄 현황	4
	다. 일반회계 세출 총괄 현황	5
	라. 특별회계 세입·세출 총괄 현황	8
④	주요 검토사항	10
⑤	제속비 사업	12
⑥	2024년도 제1회 기금운용계획 변경안	13
⑦	예산결산특별위원회 심사결과	14

2024년도 제1회 추가경정예산안
2024년도 제1회 추가경정예산 기금운용계획 변경안

심 사 보 고 서

2024년 5월 28일(금)
제2차 본회의

1] 심사대상 및 경과

가. 심사대상

- 2024년도 제1회 추가경정예산안
- 2024년도 제1회 추가경정예산 기금운용계획 변경안

나. 심사경과

- 제출일자 및 제안자 : 2024년 5월 7일, 화성시장
- 상임위원회 예비심사
 - 의회운영위원회 - 2024. 5. 17.(금)[1일간]
 - 기획행정위원회 외 3개 위원회 - 2024. 5. 20.(월) ~ 5. 22.(수)[3일간]
- 예산결산특별위원회 회부일자 - 2024. 5. 22.(수)
- 예산결산특별위원회 심사경과
 - 제1차 예산결산특별위원회 회의(2024. 5. 23.)
 - 위원장 및 부위원장 선임
 - 상정, 검토보고, 질의·답변
 - 제2차 예산결산특별위원회 회의(2024. 5. 24.)
 - 상정, 검토보고, 질의·답변
 - 제3차 예산결산특별위원회 회의(2024. 5. 27.)
 - 상정, 검토보고, 질의·답변
 - 계수조정 및 의결

㉒ 2024년도 제1회 추가경정예산안 편성 개요

가. 추가경정예산의 개념

- 지방자치단체 예산이 성립되고 회계연도가 개시된 후에 새로이 발생한 사유로 이미 성립된 예산내용을 추가하거나 변경을 가할 필요가 있을 때, 지방자치단체가 다시 예산을 편성하여 의회의 심의·의결을 거쳐 성립된 예산

나. 추가경정예산안 편성 근거

① 지방자치법 제145조

제145조(추가경정예산) ① 지방자치단체의 장은 예산을 변경할 필요가 있으면 추가경정예산안을 편성하여 지방의회의 의결을 받아야 한다.

② 지방재정법 제45조

제45조(추가경정예산의 편성 등) 지방자치단체의 장은 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에는 추가경정예산(追加更正豫算)을 편성할 수 있다.

다. 추가경정예산안 편성 배경

- 고물가·고금리·부동산 침체라는 복합경제 위기 상황에서 안정적이고 효율적인 재정운용을 위하여 연내 집행 불가 사업 재원을 재조정하고 계획된 주요 현안사업 추진과 시민생활 불편해소에 중점을 두고 예산안을 편성하였음.

③ 2024년도 제1회 추가경정예산안 편성 내용

가. 추가경정예산안 총괄 현황

- 금번 제1회 추가경정예산안의 총 규모는, 2024년도 본예산 3조 1,849억원보다 2,221억 원이 증가한 3조 4,070억 원으로 편성하였음.

<표-1. 총괄표>

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
총 계	34,070	31,849	2,221	6.97
일반회계	30,209	28,457	1,751	6.16
특별회계	3,861	3,392	469	13.83
공기업	2,938	2,529	409	16.16
기 타	923	863	60	7.03

나. 일반회계 세입 총괄 현황

- 일반회계 주요 세입 예산은
 - ▶ 지방소득세 증가에 따른 지방세 450억원 증액
 - ▶ 위탁비반환수입 등 세외수입 186억 증액
 - ▶ 부동산교부세 등 지방교부세, 조정교부금 22억원 증액
 - ▶ 시내버스 공공관리제 운영지원 등 국도비보조금 286억원 증액
 - ▶ 국고, 시도비보조금반환금 등 보전수입 22억원 증액
 - ▶ 2023년도 초과세입 따른 순세계잉여금 786억원을 증액 편성

〈표-2. 일반회계 세입총괄표〉

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	30,209	28,457	1,751	6.16
지방세 수입	13,190	12,740	450	3.53
세 외 수 입	1,730	1,544	186	12.04
경상적세외수입	1,150	1,129	21	1.83
임시적세외수입	394	229	165	71.86
지방행정제재·부과금	184	184	0	0.08
지방교부세	149	127	22	17.43
조정교부금등	2,185	2,185	0	0
보조금	9,957	9,671	286	2.95
국고보조금	7,373	7,278	95	1.30
시·도비보조금	2,584	2,393	191	7.98
보전수입등및내부거래	2,996	2,188	808	36.92

다. 일반회계 세출 총괄 현황

○ 일반회계 주요 세출 예산은

- ▶ 자체사업 1,752억원, 보조사업 485억원을 증액하여 총 1,752억원 증액 편성
- ▶ (자체사업) 장지저수지주변 생태형 문화공원 조성사업 등 920개 사업 1,458억원 증액, 그린환경센터 소각시설 운영 등 157개 사업 191억원 감액 편성
- ▶ (보조사업) 시내버스 공공관리제 운영지원 등 317개 사업 590억원 증액, 부모급여(영아수당) 지원 등 114개 사업 105억원 감액 편성

<표-3. 일반회계 세출총괄표(기능별)>

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	30,209	28,457	1,751	6.16
일반공공행정	1,476	1,422	54	3.78
공공질서및안전	361	336	25	7.35
교육	474	476	△2	△0.43
문화및관광	2,102	1,960	142	7.22
환경	2,203	2,087	116	5.58
사회복지	12,115	11,894	221	1.85
보건	622	599	23	3.85
농림해양수산	2,807	2,586	221	8.54
산업·중소기업및에너지	761	720	41	5.68
교통및물류	3,578	2,954	624	21.09
국토및지역개발	643	389	254	64.95
예비비	246	269	△23	△8.52
기타	2,817	2,758	59	2.13

<표-4. 일반회계 세출총괄표(성질별)>

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	30,209	28,457	1,751	6.16
인건비	2,306	2,248	58	2.54
물건비	1,541	1,492	49	3.24
경상이전	18,661	18,260	401	2.20
자본지출	7,049	5,810	1,239	21.32
내부거래	377	369	8	2.05
예비비및기타	273	274	△1	△0.34

<표-5. 일반회계 세출총괄표(위원회)>

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	30,209	28,457	1,751	6.16
의회운영위원회	72	69	3	4.6
기획행정위원회	4,851	4,671	180	3.9
경제환경위원회	4,909	4,563	346	7.6
교육복지위원회	15,036	14,659	377	2.6
도시건설위원회	5,340	4,495	845	18.8

라. 특별회계 세입·세출 총괄 현황

○ 먼저, 상수도 공기업특별회계는

▶ 상수도 배수관로 설치공사 200억원 등 총 200억원을 증액 편성함.

○ 하수도 공기업특별회계는

▶ 공공하수처리시설증설사업 등 총 208억원을 증액 편성함.

○ 기타 특별회계는

▶ 교통사업 특별회계 45억원, 공공폐수처리시설특별회계 9억 증액 등 총 469억원을 증액 편성함.

〈표-6. 특별회계 세입총괄표〉

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	3,861	3,392	469	13.83
세 외 수 입	2,385	2,379	6	0.27
경상적세외수입	1,903	1,903	0	0
임시적세외수입	75	69	6	9.19
지방행정제재·부과금	406	406	0	0
보조금	249	206	43	20.83
국고보조금	198	163	35	21.52
시·도비보조금	51	43	8	18.21
보전수입등 및 내부거래	1,226	806	420	52.06
보전수입 등	969	554	415	74.97
내부거래	256	252	4	1.69

〈표-7. 특별회계 세출총괄표〉

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	3,861	3,392	469	13.83
공기업특별회계	2,937	2,528	409	16.17
상수도사업	1,637	1,436	201	13.95
하수도공기업	1,300	1,092	208	19.06
기타특별회계	923	863	60	6.95
공공폐수처리시설	74	65	9	3.21
폐기물처리시설	4	3	1	2.24
천연가스생산기지주변지역지원사업	6	5	1	3.21
화성함백산추모공원	106	106	0	0
교통사업	391	347	44	12.85
주민소득지원사업	37	36	1	2.75
대지보상사업	3	1	2	188.4
발전소주변지역지원	16	16	0	2.75
의료급여기금	47	45	2	4.5
도시재생	126	125	1	0.95
도시철도사업	109	109	0	0

〈표-8. 특별회계 세출총괄표(위원회)〉

(단위:억원, %)

구 분	제1회 추가경정예산안	본예산	증감액	증감율
합 계	3,861	3,392	469	13.83
의회운영위원회	-	-	-	-
기획행정위원회	-	-	-	-
경제환경위원회	3,182	2,762	420	15.18
교육복지위원회	47	45	2	4.5
도시건설위원회	631	583	48	8.2

4 주요 검토사항

○ 신규/증액사업 현황(10억원 이상)

- ▶ 제1회 추경예산에 편성되는 자체사업 중 10억이상 증액된 사업은 총 32건에 915억원으로 예산증액의 타당성, 집행가능여부 등을 면밀히 검토해야 하며, 집행부에서도 불용액이 발생하지 않도록 지출계획을 명확히 수립하여 집행해야 할 것임.

< 10억원 이상 신규/증액 사업 현황 >

※ 국·도비 사업 및 인건비 제외

(단위:천원)

연번	실과명	사 업 명	제1회 추경예산안	본예산	증액
	합 계	총 17개 부서, 32건	155,849,138	65,565,869	91,581,969
1	AI전략과	자율주행 서비스 인프라 구축	1,900,000	0	1,900,000
2	농식품유통과	재단법인 화성푸드통합지원센터 청사 건립	2,329,000	16,000	2,313,000
3	관광진흥과	고령산 해상공원 조성	6,000,000	3,000,000	3,000,000
4	관광진흥과	서해안 황금해안길 조성사업(자체)	5,000,000	0	5,000,000
5	체육진흥과	화성종합경기타운 운영	1,523,800	323,800	1,200,000
6	복지정책과	황계복지센터 건립	1,623,000	393,000	1,230,000
7	증장년 노인복지과	시립화성 실버드림센터 건립	9,833,094	1,703,813	8,129,281

연번	실과명	사 업 명	제1회 추경예산안	본예산	증액
8	대중교통과	화성시 버스공영제 추진	21,789,032	18,496,953	3,292,079
9	대중교통과	광역버스 입석대책	6,100,000	4,500,000	1,600,000
10	대중교통과	대광역 광역버스 준공영제 추진	5,647,335	2,963,000	2,684,335
11	건설과	소하천정비(능안천)	5,500,000	0	5,500,000
12	건설과	소하천정비(작골천)	3,000,000	0	3,000,000
13	도로과	궁평 관광지 연결도로 확포장공사	4,698,000	150,000	4,548,000
14	도로과	수가-분천간 도로확포장공사	2,690,000	1,040,000	1,650,000
15	도로과	시도31호선 도로확포장공사	3,300,000	0	3,300,000
16	도로과	당하-오일간 도로확포장공사	13,970,000	5,550,000	8,420,000
17	도로과	도로계획도로 대로3-38호선 개설공사	4,000,000	0	4,000,000
18	도로과	동탄도시계획도로 소로1-4호선 개설공사	2,100,000	900,000	1,200,000
19	도로관리과	도로 유지보수	3,634,200	2,634,200	1,000,000
20	도로관리과	도로 설해대책 운영	2,800,000	680,000	2,120,000
21	도로관리과	시도·농어촌도로·도시계획도로 포장도보수	2,981,400	1,950,000	1,031,400

연번	실과명	사 업 명	제1회 추경예산안	본예산	증액
22	도로관리과	위험도로 구조개선	1,550,000	500,000	1,050,000
23	도로관리과	제부도 진입도로 보수공사	3,000,000	0	3,000,000
24	도로관리과	오름지하차도 재포장공사	1,000,000	0	1,000,000
25	도로관리과	하길지하차도 외 1개소 등기구 정비공사	1,300 000	0	1,300,000
26	수질관리과	보조금반납(2023년 도시생태축 복원사업 국비)	1,669,874	0	1,669,874
27	자원순환과	그린환경센터 운영(소각)	11,775,048	9,775,048	2,000,000
28	공원조성과	장지저수지 주변 생태형 문화공원 조성	8,914,000	0	8,914,000
29	산림휴양과	도로변 풀베시	5,275,000	4,205,000	1,070,000
30	보타닉가든 추진단	여울공원 전시온실(식물원) 건립	4,336,715	1,836,715	2,500,000
31	동부 교통건설과	교량 유지관리	3,750,000	2,250,000	1,500,000
32	동탄 교통건설과	도로 유비보수(동탄권)	4,158,340	2,698,340	1,460,000

⑤ 계속비 사업

- 지방자치법 제143조 및 지방재정법 제42조의 규정에 의한 2024년도 계속비사업은 세입·세출 예산안 p.193 참조.

6 2024년도 제1회 기금운용계획 변경안

- 기존의 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하고자 할 경우, 미리 지방의회의 의결을 받도록 하고 있으며, 금번 기금운용계획의 주요 변경사항은 1개의 기금을 신설하고 3개 기금의 사업계획 변경에 따라 일반회계 예탁금 상환, 여유자금 예탁 등을 계상하여 수입과 지출계획을 변경하고자 하는 사항임.
- 신설 기금 : 공공시설등설치기금
- 변경 기금 : 통합재정안정화기금 외 4개 기금
- 이에 따라 현재 화성시에서 운용중인 기금은 총 17개로,
 - ▶ 2024년도 말 조성액은 4,992억 원임

※ 근거 : 지방자치단체 기금관리기본법 제11조

제11조(기금운용계획의 변경) ① 지방자치단체의 장은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 기금운용계획의 정책사업 지출금액의 범위에서 세부항목 지출금액을 변경할 수 있다. 다만, 제3호의 경우에는 지방의회의 기금운용계획안 심의과정에서 삭감된 부분에 사용할 수 없다.

1. 예측할 수 없는 소요가 발생한 경우
2. 긴급한 소요가 발생한 경우
3. 기존사업을 보완하는 경우

② 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 한다. 다만, 정책사업 지출금액의 10분의 2 이하를 변경하려는 경우와 다음 각 호의 기금의 정책사업 지출금액을 변경하는 경우에는 그러하지 아니하다.

1. 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조에 따른 재난관리기금
2. 「재해구호법」 제14조에 따른 재해구호기금

③ 제1항 및 제2항 단서에 따라 기금운용계획을 변경한 경우에는 기금의 결산보고서에 그 내용과 사유를 명시하여야 한다.

7 예산결산특별위원회 심사결과

가. 제1회 추가경정예산안

○ 일반회계

- 세입예산안 : 원안가결
- 세출예산안 : 수정가결 (※세부내역은 붙임 심사결과 참조)

○ 특별회계

- 세입예산안 : 원안가결
- 세출예산안 : 원안가결

나. 소수의견의 요지

- 금번 제1회 추가경정예산안은 수정가결되었으며, 본 예산결산특별위원회의 수정가결안에 대하여 이견을 제시하는 위원은 없었음.
- 위원별 세부발언내역은 화성시의회 홈페이지(<http://council.hscity.net/>)의 『회의록검색』 메뉴 열람, 참조.

붙임 2024년도 제1회 추가경정예산안 예산결산특별위원회 심사결과 1부. 끝.

[붙임]

2024. 05. 27.

2024년도 제1회 추가경정예산안 및 기금운용계획 변경안
예산결산특별위원회 심사결과



예산결산특별위원회 위원장

2024년도 제1회 추가경정예산안 및 기금운용계획 변경안 예산결산특별위원회 심사내역

1. 2024년도 제1회 추가경정예산안 심사내역 : 수정의결

가. 세 입 : 원안가결

나. 세 출 : 수정가결

(단위 : 천원)

회계명	예산액	감 액	증 액	의결액	비고
합 계	3,407,098,280	313,467	-	3,406,784,813	
일 반 회 계	3,020,996,691	313,467	-	3,020,653,224	
특 별 회 계	386,131,589	-	-	386,131,589	

※ 세부적인 조정내역은 삭감조서 참조

2. 2024년도 제1회 추가경정예산 기금운용계획 변경안 심사내역 : 원안의결

가. 수 입 : 원안가결

나. 지 출 : 원안가결