

기능별

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경예산안		기 정 액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
총 계	1,414,418,472	100	1,441,345,056	99.92	△26,926,584	△1.87
일반공공행정	267,875,372	18.94	169,613,040	11.77	98,262,332	57.93
공공질서 및 안전	14,563,689	1.03	14,511,545	1.01	52,144	0.36
교육	6,609,414	0.47	6,717,435	0.47	△108,021	△1.61
문화 및 관광	92,816,304	6.56	105,054,270	7.29	△12,237,966	△11.65
환경	68,929,661	4.87	70,871,752	4.92	△1,942,091	△2.74
사회복지	361,559,270	25.56	368,322,718	25.55	△6,763,448	△1.84
보건	25,849,156	1.83	22,712,284	1.49	3,136,872	13.81
농림해양수산	135,901,180	9.61	143,072,101	9.93	△7,170,921	△5.01
산업·중소기업 및 에너지	51,821,517	3.66	41,949,396	2.91	9,872,121	23.53
교통 및 물류	98,655,579	6.98	105,677,687	7.33	△7,022,108	△6.64
국토 및 지역개발	142,346,441	10.06	142,892,533	9.91	△546,092	△0.38
예 비 비	46,781,549	3.31	145,640,002	10.10	△98,858,453	△67.88
기 타	100,709,340	7.12	104,310,293	7.24	△3,600,953	△3.45

성질별

(단위 : 천원)

구 분	제3회 추경예산안	구성비	기 정 액	구성비	증 감 액	증감률
총 계	1,414,418,472	100.00	1,441,345,056	100.00	△26,926,584	△1.87
인 건 비	96,430,705	6.82	98,164,828	6.81	△1,734,123	△1.77
물 건 비	69,573,870	4.92	74,269,314	5.15	△4,695,444	△6.32
경상이전	519,697,334	36.74	542,894,187	37.67	△23,196,853	△4.27
자본지출	420,432,035	29.72	441,481,248	30.63	△21,049,213	△4.77
융자 및 출자	450,000	0.03	450,000	0.03	0	0.00
내부거래	242,424,771	17.14	113,078,284	7.85	129,346,487	114.39
기타회계전출금	30,922,015	2.19	20,922,015	1.45	10,000,000	47.80
기금전출금	192,134,100	13.58	92,134,100	6.39	100,000,000	108.54
예탁금	19,368,656	1.37	22,169	0.00	19,346,487	87268.20
예비비 및 기타	65,409,757	4.62	171,007,195	11.86	△105,597,438	△61.75
예비비	47,210,602	3.34	154,688,382	10.73	△107,477,780	△69.48
일반예비비	4,429,053	0.31	4,296,386	0.30	132,667	3.09
재해재난목적예비비	42,781,549	3.02	140,938,562	9.78	△98,157,013	△69.65
내부유보금	0	0	9,453,434	0.66	△9,453,434	순감
반환금기타	18,199,155	1.29	16,318,813	1.13	1,880,342	11.52
국고보조금반환	8,128,436	0.57	6,824,413	0.47	1,304,023	19.11
시비보조금반환	6,267,048	0.44	5,668,903	0.39	598,145	10.55
기타반환금등	3,803,671	0.27	3,825,497	0.27	△21,826	△0.57

4) 주요 증감내역

□ 신규사업

- 일반회계에 계상된 1천만원이상 신규 자체사업은 7건에 51억 3,621만원으로, 울주군립병원 매입 매매계약금 42억원, 하천정비공사 보상 위탁 수수료 4억원 등을 편성하였고,
- 특별회계에 계상된 1천만원이상 신규사업은 5건에 293억 9,424만원으로, 통합재정안정화기금 예탁금(193억 6,658만원)과 에너지융합일반산업분양 대금의 발전소주변지역지원특별회계전출금(100억) 등을 편성하였음.
- 제3회 추경에 편성된 신규사업은 이월이 불가피하므로 최대한 억제하고 사업완료를 위한 부족분과 시급한 사업을 계상하는 등 연도내 마무리 될 수 있는 사업을 편성하여야 할 것임.
- 또한, 계속 지적되고 있는 사항으로 특정사업을 추진하기 위해 특별회계를 운영하고 있는 만큼 통합재정안정화기금에 예탁하기 보다는 적극적인 활용이 필요할 것으로 사료됨.

□ 증액사업

- 일반회계에 1천만원이상 증액편성된 자체사업은 12건에 총1,021억원을 증액하였음. 주요 요인은 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금 1,000억원, 국·시비보조금 집행잔액·이자 반환금 19억원 등이 증가하였고
- 특별회계에는 4건에 총 증액금액은 1억 7,880만원으로, 일반예비비 1억원, 주정차금지구역표시 시설물정비 2,000만원 등이 증가하였음.

□ 감액편성(50% 이상)

- 일반회계에 기정예산액 대비 50%이상 감액편성된 자체사업은 105건에 총 감액금액 1,187억 4,244만원으로, 재해·재난목적예비비 △981억(69.6%), 울주형스마트팜단지조성 △58억(72.5%), 지적재조사사업조정금 △38억원(60.7%) 등을 감액 편성하였고,

- 특별회계는 2건에 총 감액금액 4억원으로, 솔개공원 주차장조성사업 공사비 △4억원(90%), 기반시설부담금특별회계 통합재정안정화기금예탁금 △2천만원(90.7%)이 감액편성 되었음.
- 추경에 신규편성하거나 증액하고 50%이상 예산을 감액하거나, 2024년도에 올해와 같이 동일하게 예산을 편성한 사업에 대해서는 설명이 필요할 것으로 사료되며,
- 매년 반복되는 사업중 집행률이 저조한 사업에 대해서는 최소화하여 편성하는 등 예산집행에 철저를 기하여야 할것임

□ 전액 미집행 예산

- 예산을 전액 미집행하고 삭감요청한 사업은 49건에 177억 2,525만원으로, 일반회계는 48건에 177억 2,201만원, 특별회계는 1건에 324만원 임.
- 추경에 예산을 신규편성하거나 증액한 예산을 전액 미집행한 사유와, 예산을 전액 삭감하고 2024년도 예산에 다시 증액편성한 사유등에 대한 검토가 필요하며,
- 예산을 반영하고 정리추경시 전액을 삭감하는 것은 충분한 자료수집과 사업계획의 철저한 검토 없이 예산을 편성한 것으로 판단되며, 효율적인 예산집행을 저해하는 원인이 되므로 예산편성에 보다 신중을 기하여야 할 것으로 사료됨.

5) 계속비 사업

연번	사 업 명	총사업비			2023년 예산액			사업비 증감사유
		기존 (A)	변경 (B)	증감 (B-A)	기존 (A)	변경 (B)	증감 (B-A)	
	합 계	151,354	171,899	20,545	37,544	28,425	△9,119	
1	곡천천 지방하천 정비사업	15,346	16,533	1,187	3,353	3,340	△13	시험의 결과반영
2	언양 반송~삼동 상작간 도로개설공사	39,852	39,863	11	9,323	9,334	11	공사계획 변경
3	청량 군도 18호선 선형 개량공사	6,040	6,040	0	196	0	△196	이월최소화 계속비사업제외 → '24당초 예산편성
4	두서 농어촌도로 301호 (월부~수정내)확포장공사	6,175	6,175	0	150	0	△150	이월최소화 계속비사업제외
5	도시재생 뉴딜사업(온산 다시 태어나는 덕신)	27,830	27,830	0	5,702	5,644	△58	연차별 투자계획조정
6	웅기마을 관광명소화	25,881	25,881	0	10,820	0	△10,820	설계용역 완료후재편성
7	울주형 스마트팜단지 조성사업	30,230	30,230	0	8,000	2,200	△5,800	국비신청
8	북안천 지방하천 수해복 구 공사(환경부)	0	19,347	19,347	0	7,907	7,907	신규

6) 성립전예산

연번	부서별	통계목	사업명	예 산 요구액	비 고	예산서 페이지
	합 계		20개사업	2,738,870		
1	복지정책과	사회보장적수혜금 (국고보조재원) (301-01)	생활지원비 지원사업 (성립전포함)	79,000	158,000 국79,000 시52,614 군26,386	212
2	노인장애인과	사회보장적수혜금 (국고보조재원) (301-01)	생계급여(성립전포함)	48,500	50,000 국45,000 시3,500 군1,500	224

연번	부서별	통계목	사업명	예산 요구액	비고	예산서 페이지
3	노인장애인과	사무관리비 (201-01)	정부양곡관리 태배비 지원	23,520	국23,520	224
4	여성가족과	사회복지시설 법정운영비보조 (307-10)	어린이집 보육교직원 인건비(성립전포함)	1,226,793	1,394,083 국836,450 시390,343 군167,290	233
5	교육체육과	시설비 (401-01)	야외운동기구 정비공사	46,000	시46,000	250
6	농업정책과	민간인재해 및 복구 활동보상금 (302-02)	이상저온 피해 등 농작물 복구비지원	145,210	시145,210	283
7	축수산과	사무관리비 (201-01)	럼피스킨병 관련 현수막 및 홍보물제작	3,000	시3,000	293
8	축수산과	재료비 (206-01)	방역물품 및 소독 약품구입	197,000	시197,000	294
9	안전총괄과	사무관리비 (201-01)	폭염대책비 2차	10,000	시10,000	304
10	안전총괄과	사무관리비 (201-01)	겨울철 국민생활 밀접 도로 소형제설장비지원	20,000	특20,000	305
11	안전총괄과	민간인재해 및 복구 활동보상금 (302-02)	제6호태풍 ‘카눈’ 피해복구비	123,200	123,200 국88,000 시35,200	305
12	안전총괄과	민간인재해 및 복구 활동보상금 (302-02)	6.27~7.27 호우피해 복구비	37,450	37,450 국26,750 시10,700	305
13	교통정책과	시설비 (401-01)	어린이 보호구역 방호울타리 설치사업	150,000	150,000 국75,000 시75,000	313
14	산림공원과	시설비 (401-01)	공한지 주민편의시설 설치	30,000	시30,000	328
15	산림공원과	시설비 (401-01)	소나무재선충병 피해 고사목방재	400,000	국400,000	328
16	산림공원과	감리비 (401-02)	소나무재선충병 피해 고사목 방재(성립전포함)	160,000	400,000 국160,000 시72,000 군168,000	328

연번	부서별	통계목	사업명	예산 요구액	비 고	예산서 페이지
17	도시과	사무관리비 (201-01)	개발제한구역 안내 홍보물제작	3,817	균3,817	345
18	도시과	사무관리비 (201-01)	GB단속근무자 급량비	1,280	균1,280	345
19	도시과	국내여비 202-01	GB단속근무자 관내여비	1,600	균1,600	345
20	주택과	시설비 (401-01)	정당현수막 전용게시대 설치사업	32,500	시32,500	363

6) 명시이월 사업

명시이월사업중 집행률 0% 사업 현황

(단위 : 천원, %)

연번	부서별	통계목	사업명	예산액	집행액	이월 요구액	예산편성 시기	이월사유
	합 계			14,313,872		14,313,872		
1	문화예술과	연구용역비	울산울주세계산악영화제 성과평가용역	20,000	0	20,000	2추	시기미도래
2	문화예술과	연구용역비	연양읍성복원정비사업연구용역	30,000	0	30,000	당초	철거공사완료 후 시행가능
3	문화예술과	시설비	등록문화재(구상북면사무소) 보수정비사업	110,000	0	110,000	당초	문화재청협의 지연
4	문화예술과	시설비및 부대비	시지정문화재(석계서원) 보수정비	192,000	0	192,000	3추	시비미확보
5	문화예술과	시설비	연양지석묘 조명 및 안내판설치	8,000	0	8,000	3추	시비미확보
6	문화예술과	시설비	서생포왜성 내 천수각터 해 체보수 설계용역	16,000	0	16,000	3추	시비미확보
7	관광과	민간자본 사업보조	관광숙박업전환시설개선지원	100,000	0	100,000	당초 3추삭감	시기미도래 *24년200,000
8	여성가족과	시설비 민간자본 사업보조	온산다함께돌봄센터(가칭) 리모델링공사	70,000	0	70,000	당초	온산읍종합행 정복지타운준 공지연
9	교육체육과	시설비및 부대비	울주 해뜨미 씨름단 훈련장 및 숙소건립	1,136,665	0	1,136,665	1추	건립부지변경

연번	부서별	통계목	사 업 명	예산액	집행액	이월 요구액	예산편성 시기	이월사유
10	교육체육과	시설비	범서 중촌 누리길 조성사업	1,100,000	0	1,100,000	당초	협약지연 ‘24년 1,006,300
11	교육체육과	시설비	언양 체육공원 조성사업	150,000	0	150,000	2추	시기미도래 ‘24년 1,530,000
12	교육체육과	시설비	실내테니스장 조성사업	250,000	0	250,000	당초	공모진행 ‘24년 20,000
13	농업정책과	시설비	두동 만화 못안저수지 개보 수공사	1,500,000	0	1,500,000	1추	시기미도래
14	농업정책과	시설비	두서 복안 상학골저수지 개보수공사	600,000	0	600,000	2추	시기미도래
15	농업정책과	시설비	상북 등억저수지 개보수공사	500,000	0	500,000	2추	시기미도래
16	농업정책과	시설비	온양 외광 교동곡저수지 개보수공사	1,000,000	0	1,000,000	2추	시기미도래
17	농업정책과	시설비	상북 장성(숲피)못저수지 개보수공사	500,000	0	500,000	3추	시기미도래
18	농업정책과	시설비	두서 전읍 상전저수지 수해복구공사	300,000	0	300,000	3추	시기미도래
19	농업정책과	시설비및 부대비	범서 굴화 골안저수지 개보수사업	1,777,448	0	1,777,448	2추	시기미도래
20	축수산과	시설비	진하항 개발 사업 타당성조사 용역	90,000	0	90,000	1추	시기미도래
21	축수산과	시설비	나사해안 연안정비 침퇴적 변화 모니터링 용역	250,000	0	250,000	당초	시기미도래
22	안전총괄과	시설비	어린이보호구역 지능형 안전 관리 시스템	600,000	0	600,000	2추	시기미도래 (경찰심의필요)
23	환경자원과	연구용역비	삼동면 아스콘공장 주변지역 건강영향조사 사후관리용역	214,000	0	214,000	당초	시기미도래
24	환경자원과	민간자본 사업보조	가스열펌프 저감장치 부착 지원사업	393,750	0	393,750	2추	인증저감장치 부존재 ‘24년 47,250
25	건설과	시설비및 부대비	온양 진동마을 공공하수도 설치공사	553,000	0	553,000	2추	시기미도래
26	도로과	시설비및 부대비	온양 남창역 하부도로 연결공사	302,000	0	302,000	2추	시기미도래
27	도로과	시설비및 부대비	온양 대안 도시계획도로 (소2-252호) 개설공사	302,000	0	302,000	2추	시기미도래 ‘24년 351,260
28	도로과	시설비및 부대비	온양 운화 도시계획도로 (소2-16호) 개설공사	805,040	0	805,040	당초	시기미도래
29	도로과	시설비	온양 운화 도시계획도로	100,000	0	100,000	당초	시기미도래

연번	부서별	통계목	사 업 명	예산액	집행액	이월 요구액	예산편성 시기	이월사유
			(소2-28호) 확장공사					*24년 1,000,000
30	도로과	시설비	온양 망양 도시계획도로 (소1-10호) 개설공사	50,000	0	50,000	3추	시기미도래
31	도로과	시설비및 부대비	삼남 교동 1499-144번지 일원 (소2-41호) 도로개설공사	633,969	0	633,969	당초	시기미도래
32	도로과	시설비	삼남 교동 871번지 일원 도로개설공사	200,000	0	200,000	당초	시기미도래 (수용재결준비)
33	도로과	시설비	서생 진하 도시계획도로 (소2-8호) 개설공사	30,000	0	30,000	3추	시기미도래
34	도로과	시설비	온산 강양~우봉간 도로확장공사	150,000	0	150,000	2추	시기미도래 노선변경및보완
35	주택과	시설비	청량상남지구 주거환경 개선사업정비계획변경용역	80,000	0	80,000	2추	시기미도래
36	시설지원과	연구용역비	2035 공공디자인진흥계획	200,000	0	200,000	당초	시기미도래

4. 종합검토의견

- 금번 추경은 지방세, 세외수입 증감 및 특별조정교부금, 국시비 보조금 등 추가(변경) 내시분을 조정 반영하여, 사업완료를 위한 부족분에 편성하고, 집행잔액 및 집행이 불가능한 사업은 삭감하고 연내 사업을 완료하지 못할 예산은 내년도로 명시이월 하는 등 정리 추경 차원의 예산 편성안으로, 이월을 최소화하고 여유재원은 통합재정안정화기금에 적립하여 불용액 최소화에 집중한 것으로 보임.
- 예산심의시 반복 지적되는 사항으로, 세수 추계의 오차로 발생하는 여유재원을 계속 통합재정안정화기금에 적립하기 보다는 세수추계의 정확성을 기하고 다양한 사업을 발굴하여 재원을 효율적으로 활용할수 있도록 하여야 할 것이며,

- 당초 예산에 편성된 예산을 전액 이월하거나, 결산 추경에 반영하여 다음 연도로 바로 이월하는 등 예산이 효율적으로 집행이 되지 못한 경우와 예산을 편성후 사업비 전액을 삭감하거나 계속비사업 예산을 삭감하는 것은 사업계획 수립시 철저한 검토가 부족한 것으로 예산편성에 보다 신중을 기하여야 할것으로 사료됨.

5. 소수의견 요지

- 기획예산실 소관 울주군립병원 매입비(42억 7,113만3천원) 삭감 의견
- 기획예산실 소관 통합재정안정화기금 재정안정화계정 전출금(1,000억) 삭감 의견

6. 심사결과 : 수정가결

- 건설과 소관 두서외와소하천 수해복구공사 3,700만원 삭감
- 에너지정책과 소관 발전소주변지역 특별회계 및 원자력발전 지역 자원시설세 특별회계 191억 6,058만 6천원 삭감

붙임 : 2023년도 제3회 추가경정예산안 심사(삭감)조서 1부

2023년도 제3회 통합재정안정화기금 운용계획 변경안 심사보고서 [의안번호 제249호]

2023년 12월 20일

1. 심사경과

- 가. 제 출 일 자 : 2023. 12. 1.
나. 제 출 자 : 울주군수
다. 위원회 회부 : 2023. 12. 18.
라. 위원회 심사 : 2023. 12. 19.

2. 제안설명 요지 (제안설명자 : 기획예산실장 박득선)

가. 제안이유

- 「울산광역시 울주군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」에 따라 수립한 2023년도 제3회 통합재정안정화기금 운용계획 변경안에 대하여 「지방자치단체 기금 관리기본법」 제11조에 따라 울주군의회 의결을 득하고자 함.

나. 주요내용

○ 연도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2022년도말 조성액	2023년도 조성계획			2023년도 말 조성액⑤ = ④ + ③	비고
	수입 ⑥	지출 ⑦	증감 ④ = ⑥ - ⑦		
2,230,584	208,802,356	354,631	208,447,725	210,678,309	

○ 수입계획

(단위 : 천원)

항목	금회변경액	당초(기정)계획	증감	변경사유
합 계	211,032,940	91,686,453	119,346,487	
전입금	189,400,000	89,400,000	100,000,000	일반회계전입금(재정안정화계정)
예치금회수	2,230,584	2,230,584	0	
예수금	19,368,656	22,169	19,346,487	특별회계예수금 -기반시설부담구역 △20,099 -발전소주변지역지원 10,000,000 -원자력발전지역자원시설세 9,160,586 -지하수관리 206,000
이자수입	33,700	33,700	0	

○ 지출계획

(단위 : 천원)

항목	금회변경액	당초(기정)계획	증감	변경사유
합계	211,032,940	91,686,453	119,346,487	
예치금(통합계정)	21,272,609	1,926,121	19,346,488	
예치금(재정안정화계정)	189,405,700	89,405,700	100,000,000	
예수금원리금상환 (통합계정)	354,631	354,632	△1	예수금이자상환

3. 검토보고 요지(전문위원 : 김희숙)

- 본 기금은 「울산광역시 울주군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」에 의거 회계연도 간 재정수입 불균형을 조정하고, 동일 회계연도 내에서 재원을 효율적으로 활용하기 위해 각종 회계·기금의 여유재원을 통합적으로 관리하고자 하는 기금으로,

- 2023년도 통합재정안정화기금 운용계획 대비 변경 내용은,
일반회계 전입금(재정안정화계정) 1,000억과 특별회계 예수금 193억이
증액되어 「울산광역시 울주군 통합재정안정화 기금 설치 및 운용
조례」 제5조에 따라 통합재정안정화계정에 예치하려는 것으로 특별한
의견은 없는 것으로 검토하였음.

4. 소수의견 요지

- 다양한 사업 발굴 등 재원을 효율적으로 활용할수 있도록
일반회계 재정안정화계정 전입금 1,000억 삭감

5. 심사결과 : 수정가결

- 에너지정책과 소관 발전소주변지역특별회계 및 원자력발전지역자원
시설세 특별회계 예수금 191억 6,058만 6천원 삭감