

- 2020년도 제3회 추가경정 예산안 및 기금운용변경 계획안 -

심 사 보 고 서

(제224회 서구의회 제2차 정례회)

2020. 12. 24.



서구의회 예산결산특별위원회
위원장 조영순

2020년 제3회 추가경정 예산안 및 기금운용계획 변경안 심 사 보 고 서

1. 심사과정

- 제출일자 : 2020년 12월 7일
- 제출자 : 대구광역시 서구청장
- 회부일자 : 2020년 12월 16일
- 상정일자 : 제224회 대구광역시 서구의회 제2차 정례회
제3차 예산결산특별위원회 심사 및 의결 (2020. 12. 21.)

2. 제안설명 요지(제안설명 : 기획예산실장 박해룡)

가. 근거법령

- 지방재정법 제36조 및 동법시행령 제42조
- 지방자치법 제130조

나. 편성방향

- 세입분야
 - 자체수입 및 재원조정교부금 증감분 반영
 - 국·시비 보조금의 변경 내시분 조정·반영
- 세출분야
 - 국·시비 보조금 조정분 반영
 - 예산절감, 계획변경 등에 따른 집행잔액 감액
 - 인건비, 법정경비 과·부족분 등 정리 편성
 - 재정의 안정적 운용을 위한 재정안정화기금 전출금 편성

3. 예산규모

(단위 : 천원)

회 계 별	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	570,610,157	100.00%	558,624,313	100.00%	11,985,844	2.15%
일반회계	567,512,616	99.46%	555,500,000	99.44%	12,012,616	2.16%
특별회계	3,097,541	0.54%	3,124,313	0.56%	△26,772	△0.86%
의료급여 기금	722,438	0.13%	722,437	0.13%	1	0.00%
지하수 관리	253,500	0.04%	280,273	0.05%	△26,773	△9.55%
재정비 촉진	2,121,603	0.37%	2,121,603	0.38%	0	0.00%

가. 일반회계

○ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	567,512,616	100.00%	555,500,000	100.00%	12,012,616	2.16%
지방세	40,402,000	7.12%	40,402,000	7.27%	0	0.00%
세외수입	23,309,615	4.11%	19,266,704	3.47%	4,042,911	20.98%
지방교부세	18,449,000	3.25%	17,719,000	3.19%	730,000	4.12%
조정교부금등	78,400,143	13.81%	69,604,000	12.53%	8,796,143	12.64%
보조금	372,373,649	65.62%	373,930,087	67.31%	△1,556,438	△0.42%
보전수입등 및내부거래	34,578,209	6.09%	34,578,209	6.22%	0	0.00%

○ 세출예산

- 기능별

(단위 : 천원)

구 분	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	567,512,616	100.00%	555,500,000	100.00%	12,012,616	2.16%
일반공공행정	110,989,269	19.56%	90,033,085	16.21%	20,956,184	23.28%
공공질서및안전	1,065,656	0.19%	1,163,727	0.21%	△98,071	△8.43%
교육	2,481,068	0.44%	2,548,028	0.46%	△66,960	△2.63%
문화및관광	7,385,381	1.30%	7,597,112	1.37%	△211,731	△2.79%
환경	11,609,055	2.05%	11,866,634	2.14%	△257,579	△2.17%
사회복지	285,614,581	50.33%	289,052,772	52.03%	△3,438,191	△1.19%
보건	10,023,758	1.77%	9,662,874	1.74%	360,884	3.73%
농림해양수산	879,406	0.15%	886,796	0.16%	△7,390	△0.83%
산업·중소기업	19,231,786	3.39%	19,085,225	3.44%	146,561	0.77%
교통및물류	7,240,268	1.28%	6,340,268	1.14%	900,000	14.19%
국토및지역개발	17,148,375	3.02%	15,515,746	2.79%	1,632,629	10.52%
예비비	21,621,594	3.81%	27,960,327	5.03%	△6,338,733	△22.67%
기타	72,222,419	12.73%	73,787,406	13.28%	△1,564,987	△2.12%

- 성질별

(단위 : 천원)

구 분	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	567,512,616	100.00%	555,500,000	100.00%	12,012,616	2.16%
인건비	68,212,517	12.02%	69,787,932	12.56%	△1,575,415	△2.26%
물건비	20,996,603	3.70%	22,578,079	4.06%	△1,581,476	△7.00%
경상이전	393,320,105	69.31%	395,724,312	71.24%	△2,404,207	△0.61%
자본지출	35,839,155	6.32%	31,973,698	5.76%	3,865,457	12.09%
내부거래	20,609,421	3.63%	609,421	0.11%	20,000,000	3281.80%
예비비및기타	28,534,815	5.03%	34,826,558	6.27%	△6,291,743	△18.07%

나. 특별회계

○ 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	3,097,541	100.00%	3,124,313	100.00%	△26,772	△0.86%
세 외 수 입	43,682	1.41%	70,455	2.26%	△26,773	△38.00%
보 조 금	2,671,000	86.23%	2,671,000	85.49%	0	0.00%
보전수입등 내부거래	382,859	12.36%	382,858	12.25%	1	0.00%

○ 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
계	3,097,541	100.00%	3,124,313	100.00%	△236,232	△0.86%
인 건 비	121,699	3.93%	121,699	3.90%	0	0.00%
물 건 비	22,633	0.73%	22,633	0.72%	0	0.00%
경 상 이 전	537,668	17.36%	537,668	17.21%	0	0.00%
자 본 지 출	2,000,000	64.57%	2,000,000	64.01%	0	0.00%
내 부 거 래	240,000	7.75%	0	0.00%	240,000	순증
예비및기타	175,541	5.67%	442,313	14.16%	△266,772	△60.31%

4. 기금운용 변경계획(안)

(단위 : 천원)

구 분	2019년 말 조성액	2020년 기금운용계획		2020년 말 조성액	증감
		수 입	지 출		
계	50,730,750	22,047,168	1,102,406	71,675,512	20,944,762
재정안정화기금(통합)	0	240,000	0	240,000	240,000
재정안정화기금(재정안정)	45,000,000	20,568,287	0	65,568,287	20,568,287
자 활 기 금	1,098,525	101,336	100,000	1,099,861	1,336
노인복지기금	513,035	7,315	8,000	512,350	△685
식품진흥기금	159,608	89,000	78,770	169,838	10,230
옥외광고발전기금	409,959	209,149	0	619,108	209,149
재 난 관 리 기 금	2,657,704	592,081	837,474	2,412,311	△245,393
주차시설확충기금	891,919	240,000	78,162	1,053,757	161,838

5. 명시이월사업 조서

(단위 : 천원)

부서명	단위사업	세부사업	이월내용	2020년 예산액	2021년 이월액	사 유
계		27개사업		23,624,181	13,923,535	
기 획 예산실	기관공통	코로나19 감염증 긴급 대응	코로나19 긴급대응 일반운영비	530,000	55,500	집행시기 미도래
총무과	노후 동청사의 신축 및 유지보수	평리5동 공공복합 청사 신축사업	평리5동 공공복합청사 신축	665,000	665,000	집행시기 미도래
		평리6동 행정복지센터 신축사업	평리6동 행정복지센터 신축	879,000	879,000	집행시기 미도래
문 화 홍보과	체육시설기반 확충	금호강변 공공체육시설 진입로 정비사업	금호강변 공공체육시설 진입로 및 환경정비	250,000	73,000	집행시기 미도래
평 생 교육과	도서관 운영 및 확충	내당·평리권역 도서관 건립	내당·평리권역 도서관 건립	1,720,000	183,381	집행시기 미도래
사 회 복지과	노인복지시설 운영 및 지원	대구형경로당 활성화 사업	평리2동 경로당 환경개선 등	145,000	145,000	집행시기 미도래
	보육시설 운영 및 지원	공공건축물 그린 리모델링 지원사업	국공립어린이집 3개소 그린 리모델링	329,489	329,489	집행시기 미도래
환 경 청소과	생활폐기물처리 및 깨끗한 거리 조성	생활폐기물 수집운반 민간대행	생활폐기물 수집·운반 민간대행 원가조사 용역	30,000	12,000	집행시기 미도래
		자원순환사회 전환	자원순환집행계획 연구 용역	18,000	18,000	집행시기 미도래
도 시 재생과	도시재생사업	우리동네살리기 (소규모주거) (원하는 대로 동네 만들기)	도시재생사업 홍보물 및 마을안내판 제작 등	13,000	2,500	집행시기 미도래
			비원무직홀 조성	1,985,404	2,444,438	집행시기 미도래
		근린재생형 (일반형) (원고개마을재생사업)	원고개스마트팜, 원고개 쉼터 및 공유작업장 조성	1,957,600	953,336	집행시기 미도래
	주거지지원형 (인동촌 백년마을 만들기)	건강나눔센터 건립 등	1,565,600	1,565,520	집행시기 미도래	

부서명	단위사업	세부사업	이월내용	2020년 예산액	2021년 이월액	사 유
도 시 재생과	아름답고 쾌적한 도시경관 조성	도시환경(경관) 개선사업	서대구고속철도역 주변 (비산초) 담장경관개선	760,000	500,000	집행시기 미도래
도 시 공원과	주민 휴식공간 조성 및 유지관리	공원·놀이터 조성 및 관리	평리공원 정비사업	2,345,900	980,240	집행시기 미도래
		시설녹지 및 조경지 관리	연말연시 수목 경관조명 설치	583,200	50,000	집행시기 미도래
	녹색도시 가꾸기	완충녹지 및 조경지 환경개선	북미산배거리 수경시설 개선 서대구공단 완충녹지 장미테마원 조성	1,438,200	780,400	집행시기 미도래
건 축 주택과	주거환경개선	빈집 정비사업	빈집 실태조사 및 정비계획 수립 용역	133,876	68,085	집행시기 미도래
		화재안전 성능보강 지원사업	화재안전 성능보강 지원사업	54,000	54,000	집행시기 미도래
	주거환경개선 (재정비촉진특별회계)	평리재정비촉진 지구 기반시설 설치	평리재정비촉진지구 기반시설 설치지원 (평리5,6동 일원)	2,000,000	2,000,000	집행시기 미도래
건 설 안전과	도로망 확충	도로건설	상리동 계성고등학교 남편 및 평리6동 435-6번지 도로개설	292,088	292,088	집행시기 미도래
	도로시설물 유지관리	구민 편의를 위한 보안등 관련 사업	서대구산업단지 주변 야간보행환경 개선	682,786	400,000	집행시기 미도래
		도로시설물 유지 관리	골목길 긴급보수	1,671,520	161,500	집행시기 미도래
		도로굴착 원인자 복구사업	도로굴착 원인자 복구비 (4분기 굴착허가분)	1,783,827	806,000	집행시기 미도래
보 건 행정과	감염병 예방 및 보건 의료 서비스 제공	국가예방접종 실시 (성인 예방접종)	고위험군 대상 A형간염 예방접종 지원	1,136,432	26,847	집행시기 미도래
		의료급여 수급권자 등 인플루엔자 예방접종 한시지원	의료급여 수급권자 등 인플루엔자 예방접종 한시지원	187,544	187,544	집행시기 미도래
건 강 증진과	삶의 질 향상을 위한 건강증진사업 추진	보건소 한시인력 지원	코로나19 선별진료소 운영인력 한시지원	45,200	11,000	사업기간 연장
문 화 회 관	문화예술 활동의 지원	문화시설 유지관리	서구문화회관 환경개선사업	385,000	243,152	집행시기 미도래

6. 전문위원 검토보고 요지 (전문위원 최규숙)

- 2020년도 제3회 추가경정 예산(안)은 기정예산 5,586억 24백만원 보다 119억 86백만원이 증액된 5,706억 10백만원으로 편성되었음
 - 일반회계는 기정예산 대비 120억 12백만원이 증액된 5,675억 12백만원이며,
 - 특별회계는 기정예산 대비 26백만원이 감액된 30억 97백만원으로 편성됨.

- 일반회계 예산중 주요 증감내역
 - 세입예산
 - 세외수입에서 사용료 수입, 과징금 및 과태료 등의 수입증가로 40억 43백만원이 증액되었으며, 지방교부세 7억 30백만원과 조정교부금등 87억 96백만원 증액, 국·시비보조금 15억 56백만원 감액편성 됨.
 - 세출예산
 - 인건비에서 15억 75백만원 감액,
 - 물건비에서 15억 81백만원 감액,
 - 경상이전에서 24억 4백만원 감액
 - 자본지출에서 38억 65백만원 증액,
 - 내부거래에서 재정안정화기금 전출금으로 20,000백만원 증액,
 - 예비비 및 기타에서는 재해재난 목적예비비 및 과오납등 62억 91백만원이 감액 편성됨.

- 특별회계는 기정예산 31억 24백만원 보다 26백만원이 감액된 30억 97백만원이 편성
 - 의료기금 특별회계는 1천원이 증액된 7억 22백만원 증액편성
 - 지하수관리 특별회계는 26백만원 감액된 2억53백만원

감액편성

○ 재정비축진 특별회계는 변동없음.

□ 기금운용 변경계획(안)

각종 기금은 특정한 행정목적 달성을 위해 관련법령과 조례에 의거 적립 운용되는 것으로서, 주요내용은 재정을 건전하고 안정적으로 운용하기 위해 209억 44백만원 증액된 716억 75백만원을 조성할 계획.

□ 명시이월사업은 집행시기 미도래, 사업지연 등으로 27개 사업 139억 23백만원이 명시되어 있으며, 예산의 효율적인 운용을 위해서는 사업주관 부서에서 각종 사업추진 시 적극적인 업무추진으로 이월사업을 최소화 할 필요성이 있다고 판단됨.

□ 이상과 같이 2020년도 제3회 추가경정 예산(안)은 올 한해의 예산을 최종적으로 조정 반영하는 결산추경으로서 예산절감 등에 따른 집행잔액 삭감과 법정경비 과·부족분과 변경 내시된 각종 국·시비 보조금을 조정 반영하였으며, 관계법령과 예산편성 기준에 따라 적정하게 편성된 것으로 사료됨

4. 심사결과

□ 2020년도 제3회 추가경정 예산안 : 원안가결

□ 2020년도 기금운용계획 변경안 : 원안가결