

－ 2022년도 제3회 추가경정예산안 －

심 사 보 고 서

(제239회 서구의회 제2차 정례회)

2022. 12. 23.



서구의회 예산결산특별위원회

위원장 오연환

2022년도 제3회 추가경정예산안 심 사 보 고 서

1. 심사과정

- 제출일자 : 2022년 12월 6일
- 제 출 자 : 대구광역시 서구청장
- 회부일자 : 2022년 12월 6일
- 상정일자 : 제239회 대구광역시 서구의회 제2차 정례회
제2차 예산결산특별위원회 심사 및 의결 (2022. 12. 20.)

2. 제안설명 요지(제안설명 : 기획예산실장 박해룡)

가. 근거법령

- 지방재정법 제36조 및 같은 법 시행령 제42조
- 지방자치법 제142조 및 제145조

나. 편성방향

- 세입분야
 - 자체수입 및 재원조정교부금 증감분 반영
 - 국·시비 보조금 등의 변경 내시분 조정·반영
- 세출분야
 - 국·시비 보조금 조정분 반영
 - 예산 집행잔액 감액
 - 인건비, 법정경비 과·부족분 등 정리 편성
 - 특교세, 특교금, 지방소멸대응기금 사업 등 반영

3. 회계별 예산안 규모

(단위: 백만원)

| 회 계 별 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|--------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 604,236 | 100.00% | 605,413 | 100.00% | △1,177 | △0.19% |
| 일반회계 | 595,517 | 98.56% | 598,500 | 98.86% | △2,983 | △0.50% |
| 특별회계 | 8,720 | 1.44% | 6,913 | 1.14% | 1,807 | 26.13% |
| 의료급여기금 | 1,219 | 0.20% | 1,217 | 0.20% | 2 | 0.15% |
| 지하수 관리 | 56 | 0.01% | 51 | 0.01% | 5 | 9.34% |
| 재정비 촉진 | 7,444 | 1.23% | 5,644 | 0.93% | 1,800 | 31.89% |

가. 일반회계

○ 세입예산

(단위: 백만원)

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|---------------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 595,517 | 100.00% | 598,500 | 100.00% | △2,983 | △0.50% |
| 지방세수입 | 53,125 | 8.92% | 50,543 | 8.44% | 2,582 | 5.11% |
| 세외수입 | 14,351 | 2.41% | 14,429 | 2.41% | △78 | △0.54% |
| 지방교부세 | 44,830 | 7.53% | 45,747 | 7.64% | △917 | △2.00% |
| 조정교부금등 | 90,258 | 15.16% | 92,244 | 15.41% | △1,987 | △2.15% |
| 보조금 | 324,987 | 54.57% | 327,608 | 54.74% | △2,621 | △0.80% |
| 보전수입등 내부거래 | 67,967 | 11.41% | 67,929 | 11.35% | 38 | 0.06% |

○ 세출예산(기능별)

(단위: 백만원)

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|------------------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 595,517 | 100.00% | 598,500 | 100.00% | △2,983 | △0.50% |
| 일반공공행정 | 88,327 | 14.83% | 89,734 | 14.99% | △1,407 | △1.57% |
| 공공질서 및 안전 | 930 | 0.16% | 979 | 0.16% | △49 | △5.01% |
| 교육 | 3,212 | 0.54% | 3,216 | 0.54% | △3 | △0.10% |
| 문화 및 관광 | 14,506 | 2.44% | 17,536 | 2.93% | △3,029 | △17.27% |
| 환경 | 14,021 | 2.35% | 14,010 | 2.34% | 11 | 0.08% |
| 사회복지 | 324,410 | 54.48% | 327,001 | 54.64% | △2,591 | △0.79% |
| 보건 | 16,821 | 2.82% | 16,461 | 2.75% | 360 | 2.19% |
| 농림해양수산 | 1,246 | 0.21% | 1,245 | 0.21% | 1 | 0.10% |
| 산업·중소기업 및 에너지 | 2,433 | 0.41% | 1,198 | 0.20% | 1,235 | 103.12% |
| 교통 및 물류 | 14,249 | 2.39% | 13,906 | 2.32% | 344 | 2.47% |
| 국토 및 지역개발 | 26,467 | 4.44% | 26,333 | 4.40% | 133 | 0.51% |
| 예비비 | 12,495 | 2.10% | 7,597 | 1.27% | 4,897 | 64.46% |
| 기타(인력·조직) | 76,400 | 12.83% | 79,285 | 13.25% | △2,885 | △3.64% |

○ 세출예산(성질별)

(단위: 백만원)

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|----------|---------|---------|---------|----------|--------|--------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 595,517 | 100.00% | 598,500 | 100.00 % | △2,983 | △0.50% |
| 인건비 | 63,951 | 10.74% | 66,529 | 11.12 % | △2,578 | △3.87% |
| 물건비 | 22,427 | 3.77% | 23,973 | 4.01 % | △1,546 | △6.45% |
| 경상이전 | 357,973 | 60.11% | 364,013 | 60.82 % | △6,040 | △1.66% |
| 자본지출 | 85,817 | 14.41% | 83,586 | 13.97 % | 2,231 | 2.67% |
| 내부거래 | 40,571 | 6.81% | 40,571 | 6.78 % | 0 | 0.00% |
| 예비비 및 기타 | 24,778 | 4.16% | 19,828 | 3.31 % | 4,950 | 24.96% |

나. 특별회계

○ 세입예산

(단위: 백만원)

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|---------------|--------|---------|-------|---------|-------|--------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 8,720 | 100.00% | 6,913 | 100.00% | 1,807 | 26.13% |
| 세외수입 | 49 | 0.56% | 44 | 0.64% | 5 | 10.84% |
| 보조금 | 8,205 | 94.10% | 6,403 | 92.63% | 1,802 | 28.14% |
| 보전수입등 내부거래 | 466 | 5.34% | 466 | 6.74% | 0 | 0.00% |

○ 세출예산(기능별)

(단위: 백만원)

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|-----------|--------|---------|-------|---------|-------|---------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 8,720 | 100.00% | 6,913 | 100.00% | 1,807 | 26.13% |
| 일반공공행정 | 164 | 1.88% | 145 | 2.10% | 19 | 12.92% |
| 환경 | 36 | 0.41% | 50 | 0.72% | △14 | △28.00% |
| 사회복지 | 1,107 | 12.69% | 1,107 | 16.01% | 0 | 0.00% |
| 국토 및 지역개발 | 7,300 | 83.72% | 5,500 | 79.56% | 1,800 | 32.73% |
| 기타(인력·조직) | 113 | 1.29% | 111 | 1.60% | 2 | 1.69% |

○ 세출예산(성질별)

(단위: 백만원)

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|------|--------|---------|-------|----------|-------|--------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 총 계 | 8,720 | 100.00% | 6,913 | 100.00 % | 1,807 | 26.13% |
| 인건비 | 98 | 1.12% | 96 | 1.39 % | 2 | 1.95% |
| 물건비 | 43 | 0.49% | 43 | 0.62 % | 0 | 0.00% |
| 경상이전 | 783 | 8.97% | 783 | 11.32 % | 0 | 0.00% |

| 구 분 | 추가경정예산 | | 기정예산 | | 증감액 | 증감률 |
|----------|--------|--------|-------|---------|-------|----------|
| | 예산액 | 구성비 | 예산액 | 구성비 | | |
| 자본지출 | 7,318 | 83.93% | 5,532 | 80.03 % | 1,786 | 32.28% |
| 내부거래 | 20 | 0.23% | 1 | 0.02 % | 19 | 1543.39% |
| 예비비 및 기타 | 459 | 5.26% | 459 | 6.64 % | 0 | 0.00% |

다. 명시이월사업 조서

| 부서명 | 단위사업 | 세부사업 | 이월 내용 | 편성목 | 2022년 예산액 | 2023년 이월액 |
|--------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----|--------------|--------------|
| 계 | | 43개 사업 | | | 76,994,961 | 49,274,431 |
| 기획예산실 | 역세권 개발지원 및 구정시책 강화 | 서대구역역세권 개발지원 및 안구정책 추진 | 인구감소위기 대응센터 운영 | 308 | 50,000 | 50,000 |
| 총무과 | 자치행정 구현 | 마을커뮤니티센터 건립 | 마을커뮤니티센터 건립 | 401 | 846,437 | 575,036 |
| | 노후 동청사의 신축 및 유지보수 | 청사 신축 및 환경개선 | 내리23동 청사 신축 부지 매 비산23동 청사 리모델링 | 401 | 1,908,000 | 1,011,000 |
| | | 평리5동 공공복합청사 신축사업 | 평리5동 공공복합청사 신축 | 401 | 7,404,000 | 7,370,780 |
| | | 평리6동 행정복지센터 신축사업 | 평리6동 행정복지센터 신축 | 401 | 2,764,000 | 2,267,870 |
| | | 비산7동 행정복지센터 신축사업 | 비산7동 행정복지센터 신축 | 401 | 2,456,000 | 2,456,000 |
| | | 평리8동 공공복합센터 건립사업 | 평리3동 공공복합청사 신축 | 401 | 4,440,000 | 23,000 |
| | 투명한 회계운영 | 신속 정확한 회계운영 | 친환경자동차(전기승용) 구입 | 405 | 442,200 | 50,000 |
| 문화홍보과 | 관광진흥 활성화 | 관광명소화 사업 | 비원뮤직홀 예술명소화 사업 | 401 | 100,000 | 50,000 |
| | 체육시설기반 확충 | 공공체육시설 유지보수 | 금호강변 파크골프장 조성 | 401 | 872,000 | 702,000 |
| 교육청소년과 | 도서관 운영 및 확충 | 내당·평리권역 도서관 건립 | 내당·평리권역 도서관 건립 | 401 | 5,712,000 | 5,636,454 |
| | 청년생활 안정 및 주거환경 지원 | 청년월세 한시 특별지원 | 청년월세 한시 특별지원 | 101 | 25,400 | 3,714 |
| | | | | 301 | 470,600 | 389,680 |
| 사회복지과 | 노인복지시설 운영 및 지원 | 경로당 운영 및 지원 | 성우경로당 신축 삼화경로당 리모델링 | 401 | 2,796,735 | 1,682,000 |
| | 노인복지관 운영 | 노인복지관 운영 | 인동촌 노인복지관 소프트웨어 구입 | 201 | 21,000 | 19,000 |
| | 노인복지관 건립 | 제5노인복지관 건립 | 제5노인복지관 건립 | 201 | 18,000 | 18,000 |
| | | | | 401 | 4,082,000 | 4,073,304 |

| 부서명 | 단위사업 | 세부사업 | 이월 내용 | 편성목 | 2022년 예산액 | 2023년 이월액 |
|------------|------------------------|--|-------------------------------------|-----|--------------|--------------|
| 사 회 복지과 | 장애인 복지 증진 | 임산부 등을 위한 휴게시설 설치 및 개선 | 임산부 등을 위한 휴게시설 설치 및 개선 | 401 | 70,000 | 62,560 |
| | | | | 405 | 30,000 | 30,000 |
| | 보육시설 운영 및 지원 | 어린이집 기능보강 | 분도어린이집 및 국공립 어린이집 환경개선 | 401 | 1,014,000 | 1,014,000 |
| 경제과 | 지역경제 활성화 추진 | 첫걸음과학기술인 인큐베이팅 센터 조성 및 인재육성 | 첫걸음과학기술인 인큐베이팅 센터 조성 및 인재육성 | 403 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| | | 청년친화형 기업환경 조성 | 청년친화형 기업환경 조성 | 308 | 54,000 | 54,000 |
| | | | | 403 | 246,000 | 246,000 |
| 환 경 청소과 | 생활폐기물처리 및 깨끗한 거리 조성 | 환경공무직 관리 | 환경공무직 방한복 구입 | 201 | 332,629 | 21,760 |
| | | 생활폐기물 수집 운반 민간대행 | 생활폐기물 수집운반 민간대행 원가조사 용역 | 207 | 30,000 | 12,000 |
| | 주민과 함께하는 환경행정구현 | 서구 탄소중립 전략수립 연구 용역 | 서구 탄소중립 녹색성장 기본계획수립 연구 용역 | 207 | 100,000 | 100,000 |
| | 대기오염행위 근절 | 저녹스보일러 설치 지원사업 | 저녹스보일러 설치·교체 지원 | 402 | 430,000 | 293,000 |
| 안 전 총괄과 | 영상정보인프라 (CCTV)기반조성 | 생활안전 CCTV 설치 | 금호강 자전거길 CCTV 설치 철로변 산책로 CCTV 설치 | 401 | 1,053,000 | 400,000 |
| 도 시 재생과 | 도시재생사업 | 우리동네살리기 (소규모주거) (원하는 대로 동네 만들기) | 원대동 도시재생사업 종합성과평가 컨설팅 용역 | 207 | 20,000 | 20,000 |
| | | | 비원류직할 주변 주민편의시설 조성 | 401 | 3,386,000 | 1,797,282 |
| | | 주거지지원형 (인동촌 백년마을 만들기) | 비산23동 도시재생사업 종합성과평가 컨설팅 용역 | 207 | 20,000 | 20,000 |
| | | | 인동촌 마을관리 협동조합 사업비 지원 | 307 | 355,000 | 20,000 |
| | | | 인동촌 백년마을 만들기 사업 추진 | 401 | 4,800,000 | 2,456,626 |
| | | | | 405 | 500,000 | 300,000 |
| | | 주거지지원형 (정다운 평리들마을 만들기) | 정다운 평리들마을 만들기 사업 추진 | 201 | 24,400 | 11,200 |
| | | | | 401 | 3,264,585 | 1,322,031 |
| | | | | 405 | 30,000 | 6,199 |
| | | | | | | |
| 도 시 공원과 | 주민 휴식공간 조성 및 유지관리 | 어린이놀이터 등 조성 및 관리 | 동아리공원 재정비 | 401 | 1,270,000 | 700,000 |
| | 녹색도시 가꾸기 | 철도변 완충녹지 및 조경지 관리 | 연말연시 수목경관조명 설치 | 401 | 762,000 | 50,000 |
| | 산림보호 및 휴양공간 조성 | 와룡산 산림 휴양단지 조성 | 와룡산 산림휴양단지 기본계획 수립용역 | 401 | 60,000 | 60,000 |
| | | 목재이용 및 산업육성 | 국산목재 활용 랜드마크 조성 | 401 | 400,000 | 381,828 |

| 부서명 | 단위사업 | 세부사업 | 이월 내용 | 편성목 | 2022년 예산액 | 2023년 이월액 |
|------------|------------------------|------------------------|---|-----|--------------|--------------|
| 건 축 주택과 | 주거환경개선 | 공동주택 및 재건축사업 | 공동주택 및 재건축 연구용역(내당동, 중리동) | 207 | 100,000 | 100,000 |
| | | | 공동주택지원사업 | 402 | 100,000 | 49,440 |
| | | 화재안전 성능보강 지원사업 | 화재안전 성능보강 지원 | 402 | 373,324 | 241,924 |
| | 주거환경개선 (재정비촉진특별회계) | 평리재정비촉진지구 기반시설 설치 | 평리재정비촉진지구 기반시설 설치 (평리5,6동 일원) | 401 | 7,300,000 | 4,067,266 |
| 건설과 | 공익사업을 위한 토지등의 보상 추진 | 토지등의 보상업무 추진 | 기설도로 보상 | 401 | 2,165,524 | 350,000 |
| | 도로시설물 유지관리 | 구민 편의를 위한 보안등 관련 사업 | 보안등 신설 및 수선 | 401 | 602,485 | 144,919 |
| | | 도로시설물 유지 관리 | 도로시설물, 골목길 등 유지보수 염색공단천로 일원 노후 도로 정비 | 401 | 4,355,240 | 1,999,621 |
| | | 도로굴착 원인자 복구사업 | 도로굴착 원인자 복구비 (4분기 굴착허가분) | 401 | 1,400,621 | 922,023 |
| | 하수도 및 시설물 유지 관리 | 하수도 및 시설물 유지 관리 | 서대구로29길, 서대구로3길 경운초 북편 일원 하수관로 정비 | 401 | 1,305,580 | 983,773 |
| 교통과 | 안전하고 편리한 교통환경 조성 | 교통환경 개선 및 교통문화 선진화 | 소규모 생활주차장 조성 원고개시장 일원 보행환경개선사업 | 401 | 1,840,000 | 433,000 |
| | | 어린이보호구역 개선사업 | 어린이보호구역 내 안전시설 보강사업 등 | 401 | 790,000 | 301,640 |
| 보 건 행정과 | 효율적인 보건행정 추진 | 보건소 환경개선 및 관리 | 보건소 증축 | 401 | 2,900,000 | 2,822,300 |
| 평 리 6 동 | 동 청사관리 | 동 청사관리 | 신청사 이전 물품 구입 | 405 | 102,201 | 102,201 |

4. 전문위원 검토보고 요지 (전문위원 이진호)

□ 2022년도 제3회 추가경정 예산안은 기정예산 6,054억 13백만원보다 11억 77백만원이 감액된 6,042억 36백만원으로 편성되었음.

○ 일반회계는 기정예산 대비 29억 83백만원이 감액된 5,955억 17백만원이며,

○ 특별회계는 기정예산 대비 18억 7백만원이 증액된 87억 20백만원으로 편성됨.

□ 일반회계 예산 증·감 내역

○ 세입예산은

지방세수입에서 재산세와 지방소비세 수입의 증가로 25억 82백만원이 증액되었고, 세외수입에서는 사용료·징수교부금·지적재조사조정금 등의 수입 감소로 78백만원이 감액되었으며, 지방교부세는 부동산교부세의 감소로 9억 17백만원, 조정교부금등은 자치구일반조정교부금의 감소로 19억 87백만원, 보조금은 국·시비보조금의 감소로 26억 21백만원이 각각 감액 편성됨.

○ 세출예산은

인건비에서 보수 등 25억 78백만원, 물건비에서 일반운영비 및 여비 등 15억 46백만원, 경상이전에서 사회보장적수혜금 등 60억 40백만원이 각각 감액 편성되었고, 자본지출에서 시설비 및 부대비 등 22억 31백만원, 예비비 및 기타에서 재해·재난목적예비비 등으로 49억 50백만원이 각각 증액 편성되었으며, 내부거래는 해당 사항이 없음.

□ 특별회계 예산 증·감 내역

특별회계는 보조금 등의 수입으로 자본지출 등 사업에 사용하기 위하여 18억 7백만원을 증액 편성함.

○ 의료기금 특별회계는 2백만원이 증액된 12억 19백만원 편성

○ 지하수관리 특별회계는 5백만원이 증액된 56백만원 편성

○ 재정비축진 특별회계는 18억원이 증액된 74억 44백만원 편성

□ 명시이월사업 조서 검토 결과

○ 지방재정법 제50조에 따라 43개 사업 769억 95백만원의 세출예산 중 492억 74백만원을 다음 연도로 이월하겠다는 조서를 제출하면서 그 사유를 모두 '집행시기 미도래'로 기재하고 있으나, 일부 사업은 당초 계획과 다른 지연 상황이 발생한 데 따른 것으로 보이는데,

예산의 효율적인 운용과 회계연도 독립의 원칙 준수를 위해서는 각종 사업 추진 시 주도면밀한 계획 수립과 세심한 상황 관리를 통하여 이월사업을 최소화할 필요성이 있다고 판단됨.

- 이와 같이 2022년도 제3회 추가경정예산안은 한 해를 마무리하는 결산추경으로서, 코로나19 감염병의 반복적 유행으로 집행하지 못한 행사성 경비와 예산절감 등에 따른 집행잔액 등이 삭감되었고, 인건비와 법정경비 과·부족분 및 변경 내시된 각종 국·시비 보조금 사업 등이 조정·반영되었으며, 주민생활과 밀접하게 관련되어 시급한 자본지출 사업 등이 신규 또는 증액 편성된바, 본 예산안은 관계 법령과 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준에 따라 적정하게 편성된 것으로 사료됨.

5. 심사결과

- 2022년도 제3회 추가경정예산안 : 원안가결