

제239회(제2차정례회)

2022.11.23. ~ 12.23.

2022년도 제3회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

2022. 12. 20.



서귀포회 예산결산특별위원회
전문위원 이 진 호

2022년도 제3회 추가경정예산안 검 토 보 고

1. 예산안 총규모

(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%

2. 일반회계 예산안 규모

○ 세입예산  예산서 22쪽

(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) ➡ 예산서 31쪽

(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) ➡ 예산서 49쪽

(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%

3. 특별회계 예산안 규모

○ 세입예산 예산서 25쪽

(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) 예산서 33쪽

(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) 예산서 53쪽

(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%

구 분	추가경정예산		기정예산		증감액	증감률
	예산액	구성비	예산액	구성비		
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%
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%

4. 명시이월사업 조서 예산서 359쪽

(단위: 천원)

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	서대구역세권 개발지원 및 인구정책 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 매매 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
		평리3동 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

부서명	단위사업	세부사업	이월 내용	편성목	2022년 예산액	2023년 이월액
교 육 청년과	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
사 회 복지과	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
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
			비원뮤직홀 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

부서명	단위사업	세부사업	이월 내용	편성목	2022년 예산액	2023년 이월액
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
건 축 주택과	주거환경개선	공동주택 및 재건축사업	공동주택 및 재건축 연구용역(내당동, 중리동)	207	100,000	100,000
			공동주택지원사업	402	100,000	49,440
	주거환경개선 (재정비촉진특별회계)	화재안전 성능보강 지원사업	화재안전 성능보강 지원	402	373,324	241,924
			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

5. 주요 증·감 내역 및 검토 의견

□ 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 보이는바, 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 추가경정예산안**은 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.