

대구광역시달서구의회
제298회 임시회

2023년도 제2회 추가경정 세입·세출 예산안
[집행부 제출]

검 토 보 고 서



2023. 7.

복지문화위원회 전문위원

2023년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안 검 토 보 고 서

2023. 7.

복지문화위원회

1. 검토과정

- 안 건 명 : 2023년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자 : 대구광역시 달서구청장
- 제출일자 : 2023. 7. 7.(금)
- 회부일자 : 2023. 7. 7.(금)
- 검토기간 : 2023. 7. 10.(월) ~ 2023. 7. 14.(금)

2. 근거법령

- 「지방자치법」 제145조(추가경정예산)
- 「지방재정법」 제45조(추가경정예산의 편성 등)

3. 추경예산안 편성요인

- 2022 회계연도 결산 잉여금 및 보조금 집행잔액 반영
- 부동산 공시가격 하향조정에 따른 재산세 조정 반영
- 조정교부금 및 보조금 변경사항 반영

나. 일반회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,094,710	1,030,539	64,171	6.23
지방세	151,424	169,600	△18,176	△10.72
세외수입	43,232	42,486	746	1.76
지방교부세	28,875	28,875	-	-
조정교부금	111,560	86,181	25,379	29.45
보조금	685,187	683,577	1,610	0.24
보전수입등및내부거래	74,432	19,820	54,612	275.55

- 지방세는 「지방세법 시행령」 개정에 따라 지방소비세 13억 24백만 원이 증가했으나 '23년 부동산 공시가격 하향조정으로 재산세 195억 원이 감액되어 총 181억 76백만 원(10.72%) 감액
- 세외수입은 여권발급수수료 2억 14백만 원, 자체보조금·민간위탁금 집행잔액 및 이자수입 4억 12백만 원, 행정제재·부과금 16백만 원, 생활폐기물 대행수수료 보험료 사후정산분 89백만 원 등 총 7억 46백만 원(1.76%) 증액
- 조정교부금은 일반조정교부금 208억 62백만 원, 특별조정교부금 45억 17백만 원으로 총 253억 79백만 원(29.45%) 증액
- 보조금은 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 16억 10백만 원(0.24%) 증액
- 보전수입등및내부거래는 보전수입등 546억 12백만 원(순세계잉여금 307억 62백만 원, 전년도이월금 189억 83백만 원, 보조금등 반환금 48억 66백만 원) 증액

2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,094,710	1,030,539	64,171	6.23
행정운영경비	127,000	126,224	776	0.61
인력운영비	120,502	119,900	602	0.50
기본경비	6,498	6,324	174	2.75
사업예산	910,796	888,374	22,422	2.52
보조사업	766,253	759,567	6,686	0.88
자체사업	144,543	128,807	15,736	12.23
예비비	2,000	11,071	△9,071	△81.93
재무활동	54,914	4,870	50,044	1,027.60

- 보조사업은 마을기업 육성사업 2억 20백만 원, 두류젊은코센터 조성 7억 50백만 원, 두류젊음의광장 공영주차장 조성 3억 원, 발달장애인 방과후 활동 서비스 지원사업 2억 66백만 원, 생활지원비 지원사업 1억 60백만 원 등 국·시비보조금 변경 반영에 따라 66억 86백만 원 증가
- 자체사업은 송현1동 도시재생 마을주차장 조성 10억 원, 월성1동 복합청사 건립 5억 원, 보훈회관 건립 15억 원, 용산역 인공암벽장 조성 10억 원, 송현동 든·들 행복빌리지 조성사업 34억 31백만 원, 도원동 수밭마을 1129번지 남북간 도로건설 6억 3백만 원, 대곡동 811~814번지간 도로건설 3억 원, 도원동 1145~1127번지 도로건설 5억 1백만 원, 선돌공원 보도교 설치 33억 11백만 원, 한실공원 북편 도로 및 주차장 조성 10억 원, 대곡역 금강아파트 동편 도로건설 6억 90백만 원 등 157억 36백만 원 증가
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 및 이자 반환금 244억 40백만 원, 통합재정안정화기금 전출금 256억 4백만 원으로 총 500억 44백만 원 증액

다. 특별회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	15,691	12,842	2,849	22.19
의료급여기금	2,524	1,936	588	30.37
주차장	12,973	10,715	2,258	21.07
폐기물처리시설사업	5	5	-	-
지하수관리	90	87	3	3.45
발전소주변지역지원	98	98	-	-
기반시설사업	0.1	0.1	-	-

- 의료급여기금특별회계는 재가 의료급여 시범사업 국·시비보조금 1억 47백만 원, 순세계잉여금 76백만 원, 국시비보조금 사용잔액 3억 65백만 원으로 총 5억 88백만 원(30.37%) 증액
- 주차장특별회계는 자체보조금 반환수입 24백만 원, 불법 주정차 단속 고정식 CCTV 설치 시비보조금 30백만 원, 순세계잉여금 21억 79백만 원, 시비보조금 사용잔액 25백만 원으로 총 22억 58백만 원(21.07%) 증액
- 지하수관리특별회계는 순세계잉여금 3백만 원(3.45%) 증액

2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률(%)
계	15,691	12,842	2,849	22.19
행정운영경비	1,520	1,513	7	0.46
인력운영비	1,456	1,450	6	0.41
기본경비	64	63	1	1.59
사업예산	13,698	11,324	2,374	20.96
보조사업	2,349	2,142	207	9.66
자체사업	11,349	9,182	2,167	23.60
(예비비)	(5,911)	(7,370)	(△1,459)	(△19.80)
재무활동	473	5	468	9,360.00

- 인력운영비는 직급보조비, 공무원 근로자보수 등 총 6백만 원 증액
- 기본경비는 공무원 월액여비 1백만 원 증액
- 보조사업은 밀폐공간 질식사고 예방시스템 설치 82백만 원 감액, 월배국민체육센터 보수공사 82백만 원, 재가 의료급여 시범사업 147백만 원, 불법주정차 단속 고정식 CCTV설치 사업 60백만 원 등 증액, 총 2억 7백만 원 (9.66%) 증액
- 자체사업은 주차관련 시설물 정비·확충(예비비) 14억 61백만 원 등을 감액하고 죽전동 공영주차장 조성 35억 45백만 원, 주차관련 시설물 정비확충 80백만 원 등을 증액하여 총 21억 67백만 원 증액
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 반환금 4억 68백만 원 증액

라. 복지문화위원회 소관 예산안

□ 일반회계 - 부서별

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률(%)
계	779,360,182	770,284,860	9,075,322	1.18
복지정책과	166,726,082	164,949,693	1,776,389	1.08
어르신장애인과	351,356,246	346,745,091	4,611,155	1.33
행복나눔과	16,224,843	15,877,032	347,811	2.19
여성가족과	170,215,596	169,913,355	302,241	0.18
문화관광과	10,673,694	10,365,312	308,382	2.98
체육청소년과	11,257,557	9,815,008	1,442,549	14.70
평생교육과	13,462,165	13,319,145	143,020	1.07
보건행정과	17,944,691	18,581,591	△636,900	△3.43
건강증진과	20,724,872	19,966,359	758,513	3.80
성서보건지소	774,436	752,274	22,162	2.95

- 제2회 추경 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산규모는 90억 7,532만원으로 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모(670억 2천만 원)의 13.54% 수준
- 복지정책과는 보훈회관 설립을 위한 부지매입비(구비) 15억 원 증액
- 어르신장애인과는 발달장애인방과후 활동서비스 지원사업(국·시비) 2억 6,636만원, 경로당 활성화 지원(시·구비) 1억 8,400만원, 독거노인 통합관리시스템 구축(국·구비) 1억 4,000만원 증액
- 행복나눔과는 생활지원비 지원사업(국·시·구비) 1억 6,000만원, 종합사회복지관 특성화 프로그램 운영(구비, 7개 복지관) 1억 원 증액
- 문화관광과는 매장문화재 보존유존 보수정비(국·시비) 1억 3,680만원, 달서문화재단 및 아트센트 운영(구비) 각 5,000만원(합계 1억 원) 증액
- 체육청소년과 용산역 인공암벽장 조성(구비) 10억 원, 청소년수련관 운영 지원(구비) 1억 2,650만원 증액

5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

□ 부서별 주요 사업 증·감 내역

(단위 : 천원)

부서명	사업명	증감액
복지정책과	재가 의료급여 시범사업(국·시비)(의료급여기금)	146,641
	보훈회관 건립	1,500,000
어르신장애인과	독거노인 통합관리시스템 구축(국비)	70,000
	발달장애인 방과후 활동서비스 지원사업(국·시비)	266,355
	대구형 경로당 리모델링 사업(시비)	90,000
	달서시니어클럽 시특성화사업 지원(시비, 성립전)	70,000
	경로당 활성화 지원(시·구비)	184,000
	노인종합복지관 운영 지원(시·구비)	90,000
	대구달서시니어클럽 운영(시·구비)	68,703
	노인맞춤돌봄서비스사업(국·시비)	77,058
	독거노인 통합관리시스템 구축(국·구비)	140,000
행복나눔과	종합사회복지관 특성화 프로그램 운영	100,000
	생활지원비 지원사업(국·시·구비, 국비 80,000 성립전)	160,000
여성가족과	공동육아나눔터 설치	58,200
문화관광과	매장문화재 보존유적 보수정비(국·시비)	136,800
	달서선사관 운영(무인카페 조성)	31,000
	달서문화재단 운영	50,000
	달서아트센터 운영	50,000
체육청소년과	공공체육시설 관리	57,050
	용산역 인공암벽장 조성	1,000,000
	청소년수련관 운영 지원	126,500
평생교육과	성인문해교육 지원 사업(국비, 성립전)	32,800
	교육플랫폼 구축(시비)	△29,550
	공교육 경쟁력 강화 지원(시·구비)	32,535
보건행정과	희망나눔 통합센터 운영	△196,095
	감염증 긴급대응	△558,642
건강증진과	첫만남이용권(국·시·구비)	192,000

○ 복지문화위원회 소관부서 주요사업 27개 중 24개 사업 47억 2,964만원이 증액되고, 3개 사업 7억 8,428만원이 감액됨.

□ 부서별 주요 자체 사업 증·감 내역

(단위 : 천원)

부서명	사업명	증감액
복지정책과	보훈회관 건립	1,500,000
행복나눔과	종합사회복지관 특성화 프로그램 운영	100,000
여성가족과	공동육아나눔터 설치	58,200
문화관광과	달서문화재단 운영	50,000
	달서아트센터 운영	50,000
체육청소년과	공공체육시설 관리	57,050
	용산역 인공암벽장 조성	1,000,000
	청소년수련관 운영 지원	126,500
평생교육과	공교육 경쟁력 강화 지원(무상급식지원)	42,196
보건행정과	희망나눔 통합센터 운영	△196,095
	감염증 긴급대응	△558,642

- 부서별 주요 자체 사업 11개 사업으로 7억 2,920만원 증액되었음
- 복지정책과 보훈회관 건립부지매입비(15억 원)을 포함.
※보훈회관 건립부지매입비 변경은 제296회 임시회에서 공유재산변경계획안 심의의결
- 행복나눔과 종합사회복지관 특성화 프로그램 운영 등 운영비(1억 원)을 포함
※본리·상인복지관 각 2,500만원, 월성·학산·본동·성서·신당복지관 각 1,000만원 증액
- 여성가족과 공동육아나눔터 설치(감삼동 신청사 3층, 신규, 5,820만원) 포함
- 문화관광과 달서문화재단과 달서아트센터 운영(각 5,000만원) 포함
※달서문화재단(2023 희망달서 대축제), 달서아트센터(뮤지컬 월곡 협력사업) 각 5,000만원
- 체육청소년과 용산역 인공암벽장 조성사업(10억 원, 신규), 청소년수련관 운영(1억 2,650만원)과 공공체육시설 관리(기간제근로자보수 등, 5,705만원) 포함
- 평생교육과 공교육경쟁력 강화 지원(유치원 무상급식비 지원 5,036만원 감액, 학교무상급식비 9,255만원 증액), 교육플랫폼 구축(2,955만원 감액) 포함
- 보건행정과 희망나눔 통합센터 운영(1억 9609만원) 삭감
※ 희망나눔 통합센터 운영 업무가 도시디자인과로 이관되면서 이체

□ 제2회 추경성립전예산 현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	금액
계		243,494
복지정책과	교육급여 바우처 신청·접수지원 업무보조(시비)	6,134
어르신장애인과	달서시니어클럽 시특성화사업 지원(시비)	70,000
	폭염·혹한 대비 생활지원사 통신비 지원(시비)	10,560
행복나눔과	新 복지 사각지대 지원 사업(시비)	30,000
	생활지원비 지원사업(국비)	80,000
여성가족과	전문가정위탁 전문아동보호비 지원(국·시비)	14,000
평생교육과	성인문해교육 지원 사업(국비)	32,800

- 복지문화위원회 제2회 추경성립전예산은 7개 사업 2억 4,349만원으로 일반회계 증액 규모 90억 7,532만원의 2.8% 수준
- 구 전체 추경성립전예산은 9억 7,122만원(16개 사업) 중 2억 4,349만원(7개 사업)으로 25.07% 수준
- 복지문화위원회 제2회 추경성립전예산은 국비(1억 2,260만원, 50.34%), 시비(1억 2,089만원, 49.66%)로 구성됨.

□ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 금번 추경예산안은 2022 회계연도 결산잉여금 및 보조금 집행잔액, 조정교부금 및 보조금 변경사항 등을 반영하여 기정예산대비 6.42%(670억 20백만 원) 증가하였고, 일반회계 6.23%(641억 71백만 원), 특별회계 22.19%(28억 49백만 원) 증가함.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 90억 7,532만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(670억 20백만 원)의 13.54%를, 특별회계 예산증액규모(의료급여기금)는 5억 88백만 원으로 구 특별회계 예산증액규모(28억 49백만 원)의 20.64%를 차지함.
- 변동된 주요사업은 보훈회관 부지매입비(구비, 15억 원), 용산역 인공암벽장 조성(구비, 10억 원), 발달장애인 방과후 활동서비스 지원사업(국·시비, 2억 6,635만원), 첫만남이용권(국·시·구비, 1억 9,200만원), 경로당 활성화 지원(시·구비, 1억 8,400만원), 생활지원비 지원사업(국·시·구비, 1억 6,000만원)이 증액 및 신설되었고, 감염증 긴급대응(구비, 5억 5,864만원), 희망나눔통합센터운영(구비, 1억 9,609만원), 교육플랫폼 구축(시비, 2,955만원)이 감액됨.
- 또한 「지방재정법」 제45조 단서에 따라 용도가 지정되고 소요경비가 교부된 복지문화위원회 추경성립전예산 규모는 2억 4,349만원으로 복지문화위원회 제2회 추경예산액의 2.8%를 차지함.
- 금번 추경 예산안에서 신규로 편성되거나 크게 증액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 계획의 적정성과 사업의 필요성 및 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.