

2023년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 제2회 통합재정안정화기금 운용 변경계획안

검 토 보 고 서



2023. 7. .

기획행정위원회 전문위원

2023년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 제2회 통합재정안정화기금 운용 변경계획안 검 토 보 고 서

2023. 7. 20.
기획행정위원회

1. 검토과정

- 안 건 명: 2023년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 제2회 통합재정안정화기금 운용 변경계획안
- 제출일자: 2023. 7. 7.(금)
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2023. 7. 7.(금)
- 검토기간: 2023. 7. 7.(금) ~ 7. 13.(목)

2. 근거법령

- 「지방자치법」 제47조, 제142조, 제145조(추가경정예산)
- 「지방재정법」 제36조, 제38조, 제41조, 제45조(추가경정예산의 편성)
- 「지방재정법 시행령」 제42조(예산의 편성)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조(기금운용계획의 변경)

3. 추경 편성요인

- 2023년 지방세 및 세외수입 징수전망액 분석·반영
- 2022년도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국·시비보조금 집행잔액 반영
- 국·시비 보조금 확정·변경 내시 및 추경성립전 집행사업 반영 등
- 재원조정보통교부금 등 의존성 자주재원 사업비 반영

4. 추경예산안 개요

1 세입·세출예산 총괄

(단위: 백만원)

구 분	2회추경 예산	1회추경 예산	증감	증감률 (%)	비 고
계	1,110,401	1,043,381	67,020	6.42	
일 반 회 계	1,094,710	1,030,539	64,171	6.23	재정자립도 17.78%
특 별 회 계	15,691	12,842	2,849	22.19	
의료급여기금	2,524	1,936	588	30.37	
주차장	12,973	10,715	2,258	21.08	
폐기물 처리 시설사업	5	5	-	-	
지하수관리	90	87	3	3.21	
발전소주변지역 지원	98	98	-	-	
기반시설사업	0.1	0.1	-	-	

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 64.61%(당초예산: 68.00%)

- 2023년도 제2회 추경예산 재정규모는 1,110,401백만원으로 1회 추경예산 대비 67,020백만원 증가하였음.
- 일반회계 재정규모는 1,094,710백만원으로 1회 추경예산 대비 64,171 백만원 증가하였음.
- 특별회계 재정규모는 15,691백만원으로 1회 추경예산 대비 2,849백만원 증가하였음.

2 일반회계 편성현황

1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2023년 2회 추경예산(A)	2023년 1회 추경예산(A)	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
보 조 금	685,187	683,577	1,610	0.24
보전수입등내부거래	74,432	19,820	54,612	275.55

- 지방세는 지방세법 시행령 개정에 따라 지방소비세 1,324백만원이 증가했으나 '23년 부동산 공시가격 하향조정으로 재산세 19,500백만원이 감액되어 총 18,176백만원 감액
- 세외수입은 여권발급수수료 214백만원, 자체보조금·민간위탁금 집행잔액 및 발생이지수입 412백만원, 행정제재부과금 16백만원, 생활폐기물 대행수수료 보험료 사후정산분 89백만원 등 총 746백만원 증액
- 조정교부금은 일반조정교부금 20,862백만원, 특별조정교부금 4,517백만원으로 총 25,379백만원 증액
- 보조금은 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 1,610백만원 증액

- 주요 국비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (천원)
경제지원과	전통시장 주차환경개선사업(두류 젊음의 광장 공영주차장 조성)	132,000
	초등돌봄교실 과일간식 지원사업	△72,464
어르신장애인과	독거노인 통합관리시스템 구축	70,000
어르신장애인과	발달장애인 방과 후 활동서비스 지원사업	186,448
행복나눔과	생활지원비 지원사업(추경성립전)	80,000
문화관광과	매장문화재 보존유적 보수정비	68,400
공원녹지과	이동식 목재파쇄기 구입	77,000
	어린이 이용시설 목조화 사업	50,000
건강증진과	첫만남이용권	144,000

- 주요 시비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (천원)
경제지원과	전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터 조성)	400,000
세무과	市 지방세정 종합평가 상사업비	130,000
어르신장애인과	발달장애인 방과후 활동서비스 지원사업	79,907
	대구형 경로당 리모델링 사업	90,000
	달서시니어클럽 시특성화사업 지원(추경성립전)	70,000
문화관광과	매장문화재 보존유적 보수정비	68,400
보건행정과	희망나눔 통합센터 건립	△500,000

○ 보전수입등및내부거래는 순세계잉여금 30,762백만원, 국·시비보조금 반환금 23,850백만원으로 총 54,612백만원 증액

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2023년 2회 추경예산(A)	2023년 1회 추경예산(A)	증 감 (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

- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 및 이자 반환금 240백만원 증가
- 행정운영경비는 직급보조비 인상분 316백만원을 포함한 인력운영비 602백만원, 직원 여비 및 부서(동) 물품구입비 174백만원으로 총 776백만원 증액
- 보조사업은 마을기업 육성사업 220백만원, 두류젊은코센터 조성 750백만원, 두류젊은의광장 공영주차장 조성 300백만원, 청소차량 구입 390백만원, 발달장애인 방과후 활동서비스 지원사업 266백만원, 생활지원비 지원사업 160백만원 등 국·시비보조금 변경 반영에 따라 6,686백만원 증가
- 자체사업은 소상공인 경영안정자금 지원 300백만원, 송현1동 도시재생 마을주차장 조성 1,000백만원, 월성1동 복합청사 건립 500백만원, 보훈회관 건립 1,500백만원, 용산역 인공암벽장 조성 1,000백만원, 송현동 든·들 행복빌리지 조성사업 3,431백만원, 도원동 수밭마을 1129번지 남북간 도로 건설 603백만원, 대곡동 811~814번지간 도로건설 300백만원, 도원동 1145~1127번지간 도로건설 501백만원, 선돌공원 보도교 설치 3,311백만원, 한실공원 북편 도로 및 주차장 조성 1,000백만원, 대곡역 금강아파트 동편 도로건설 690백만원 등 현안사업 추진을 위해 15,736백만원 증가
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 및 이자 반환금 24,440백만원, 통합재정 안정화기금 전출금 25,604백만원으로 총 50,044백만원 증액

③ 특별회계 편성현황

1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

회계별 구분	2023년 2회 추경예산(A)	2023년 1회 추경예산(A)	증감	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	21.08
폐기물처리시설사업	5	5	-	-
지하수관리	90	87	3	3.21
발전소주변지역지원	98	98	-	-
기반시설사업	0.1	0.1	-	-

- 의료급여기금특별회계는 재가 의료급여 시범사업 국시비보조금 147백만원, 순세계잉여금 76백만원, 국시비보조금 사용잔액 365백만원으로 총 588백만원 증액
- 주차장특별회계는 자체보조금 반환수입 24백만원, 불법 주정차 단속 고정식 CCTV 설치 시비보조금 30백만원, 순세계잉여금 2,179백만원, 시비보조금 사용잔액 25백만원으로 총 2,258백만원 증액
- 지하수관리특별회계는 순세계잉여금 3백만원 증액

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구분	2023년 2회 추경예산(A)	2023년 1회 추경예산(A)	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 (예비비)	11,349 (5,911)	9,182 (7,370)	2,167 (△1,459)	23.60 (△19.80)
재무활동	473	5	468	9,360.00

- 인력운영비는 직급보조비, 공무원직 근로자보수 등 총 6백만원 증액
- 기본경비는 공무원직 월액여비 1백만원 증액
- 보조사업은 밀폐공간 질식사고 예방시스템 설치 82백만원을 감액하고 월배 국민체육센터 보수공사 82백만원, 재가 의료급여 시범사업 147백만원, 불법주정차 단속 고정식 CCTV설치 사업 60백만원 등을 증액하여 총 207백만원 증액
- 자체사업은 주차관련 시설물 정비·확충(예비비) 1,461백만원 등을 감액하고 죽전동 공영주차장 조성 3,545백만원, 주차관련 시설물 정비확충 80백만원 등을 증액하여 총 2,167백만원 증액
- 재무활동은 국시비보조금 집행잔액 반환금 468백만원 증액

5. 기획행정위원회 소관 추경 예산안 검토

가. 일반회계

1) 세 입 예 산

(단위: 천원)

구 분	2023년 2회 추경 예산	2023년 1회 추경 예산	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계 (구전체)	1,094,710,489	1,030,538,809	64,171,680	6.23%
기획행정위원회	372,902,184	317,405,517	55,496,667	17.48%
기획조정실	169,010,852	98,400,850	70,610,002	71.76%
청렴감사실	1,887,279	150,279	1,737,000	1155.85
총 무 과	1,171,218	1,169,600	1,618	0.14%
홍보전산과	161,653	154,878	6,775	4.37%
세 무 과	152,639,817	169,712,637	- 17,072,820	-10.06%
징 수 과	47,325,024	47,325,024	-	-
종합민원과	706,341	492,249	214,092	43.49%

(※ 참고 : '23년도 제2회 추경 세입세출예산서안 53 ~ 87쪽)

- 일반회계 추경 세입예산 중 기획행정위원회 소관은 구 전체 예산액의 34.1%인 3,729억 218만 4천원이며, 기정예산보다 554억 9,666만 7천원이 증가(17.48%)하였으며,

« 부서별 주요 증감내역 »

- ① 기획조정실: 706억 1,000만원 증액(71.76% 증가)
 - 재원조정보통교부금 208억 6,200만원 증액
 - 2022년도 집행잔액 이월금(순세계잉여금) 307억 6,247만원 증액
 - 국비보조금 사용잔액 112억 6,856만원 증액
 - 시비보조금 사용잔액 77억 1,450만원 증액
- ② 청렴감사실: 17억 3,700만원 증액(1,155.85% 증가)
 - 2022년 상생협력지수 평가 2위 인센티브(자치구특별조정교부금)
- ③ 홍보전산과: 677만원 증액(4.37% 증가)
 - 2022년 공통기반·재해복구시스템 유지관리 집행잔액 등
- ④ 세무과: 170억 7,282만원 감액(10.06% 감소)
 - 재산세(부동산 공시가격 하락 감소분) 195억원 감액
 - 지방소비세(세율 인상 증가분) 13억 2,400만원 증액
 - 자치구특별조정교부금(코로나19 구세 감면 보전분) 9억 7,317만원 증액
 - 市지방세정 종합평가 최우수 상사업비 1억 3,000만원 증액
- ⑤ 종합민원과: 2억 1,409만원 증액(43.49% 증가)
 - 여권발급 수수료 수입 증가분 반영

2) 세 출 예 산

(단위: 천원)

구 분	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계(구전체)	1,094,710,489	1,030,538,809	64,171,680	6.23%
기획행정위원회	167,747,521	130,432,741	37,314,780	28.61%
기획조정실	54,943,758	18,975,597	35,968,161	189.55%
청렴감사실	377,241	363,874	13,367	3.67%
총 무 과	79,448,828	78,645,308	803,520	1.02%
홍보전산과	3,893,804	3,873,285	20,519	0.53%
세 무 과	1,366,161	1,324,029	42,132	3.18%
징 수 과	625,091	607,684	17,407	2.86%
종합민원과	659,685	641,043	18,642	2.91%
동 전체	26,432,953	26,001,921	431,032	1.66%

(※ 참고: '23년도 제2회 추경 세입세출예산서안 169 ~ 210, 411~507쪽)

- 일반회계 추경 세출예산 중 기획행정위원회 소관은 구 전체 예산액의 15.32%인 1,677억 4,752만 1천원이며, 기정예산 보다 373억 1,478만원이 증가 (28.61%)하였음.

《 부서별 주요 증감내역 》

- ① 기획조정실: 359억 6,816만 1천원 증액(189.55% 증가)

(단위: 천원)

예산과목 (페이지)	사 업 명	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	비교증감
207-01연구용역비 (174)	스마트기술 정책개발용역	0	60,000	-60,000
403-02공기관위탁 등에 대한 자본적 위탁비(174)	차세대지방재정관리시스템 구축 분담금	43,633	64,417	-20,784

201-01사무관리비 (175)	변호사 수임료 등	55,550	33,550	22,000
801-01일반예비비 (175)	일반예비비	2,000,000	7,258,130	-5,258,130
801-02재해·재난 목적예비비(175)	재해·재난목적예비비	0	3,813,000	-3,813,000
802-01국고보조금 반환금(176)	국고보조금 사용잔액	13,068,562	1,800,000	11,268,562
802-02시도비보조 금반환금(176)	시비보조금 사용잔액	9,114,508	1,400,000	7,714,508
702-01기금전출금 (176)	통합재정안정화기금 전출금	25,604,328	0	25,604,328

② 청렴감사실: 1,336만 7천원 증액(3.67% 증가)

예산과목 (페이지)	사 업 명	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	비교증감
303-01포상금 (180)	상생협력지수 우수부서 시상	9,700	0	9,700

③ 총 무 과: 8억 352만원 증액(1.02% 증가)

(단위: 천원)

예산과목 (페이지)	사 업 명	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	비교증감
201-03행사운영비 (184)	주민자치위원 역량강화 워크숍	11,500	20,000	-8,500
301-11행사실비 지원금(184)	주민자치위원 선진지 견학	9,600	0	9,600
201-01사무관리비 (185)	직원 심리상담(검사) 지원비	6,000	0	6,000
201-01사무관리비 (185)	교육훈련기관 등 공무원 위탁교육비	154,800	129,200	25,600
201-01사무관리비 (185)	사무실 재배치 이사용역	30,000	0	30,000
201-02공공운영비 (185)	전기요금 도시가스요금	430,996 180,000	328,300 129,600	102,696 50,400
401-01시설비 (185)	구청사 수선비 세무과LED등기구 교체 스마트주차관제시스템구축	160,000 7,000 110,000	140,000 0 0	20,000 7,000 110,000
401-02감리시 (186)	월성1동 복합청사 건립	500,000	0	500,000
401-01시설비 (186)	송현2동 청사 건립 (실시 설계비 등)	200,000	0	200,000

④ 홍보전산과: 2,051만 9천원 증액(0.53% 증가)

(단위: 천원)

예산과목 (페이지)	사 업 명	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	비교증감
201-01사무관리비 (192)	전화민원 응대 직원 보호시스템	20,000	0	20,000

⑤ 세 무 과: 4,213만 2천원 증액(3.18% 증가)

(단위: 천원)

예산과목 (페이지)	사 업 명	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	비교증감
201-01사무관리비 (198)	세무민원실 파티션 교체	13,500	0	13,500
202-04국제화여비 (198)	세입증대 유공공무원 해외 연수	40,000	0	40,000

⑥ 징 수 과: 1,740만 7천원 증액(2.86% 증가)

- 프린터, 모바일 신분증 확인 단말기 구입 등

⑦ 종합민원과: 1,864만 2천원 증액(2.91% 증가)

- CCTV 카메라 · 녹화기, 전자서명패드 노후 대체 구입 등

⑧ 동 전 체: 4억 3,103만 2천원 증액(1.66% 증가)

- 감삼동 청사 개소 시설비 · 물품구입비 등 1억 8,588만 5천원 증액

나. 특별회계

- 세 입: 변동없음
- 세 출: 변동없음

다. 2023년도 제2회 통합재정안정화기금 운용 변경계획안

□ 법적근거

○ 지방자치단체 기금관리기본법

제11조(기금운용계획의 변경) ① 지방자치단체의 장은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 기금운용계획의 정책사업 지출금액의 범위에서 세부항목 지출금액을 변경할 수 있다. 다만, 제3호의 경우에는 지방의회의 기금운용계획안 심의과정에서 삭감된 부분에 사용할 수 없다.

1. 예측할 수 없는 소요가 발생한 경우
2. 긴급한 소요가 발생한 경우
3. 기존사업을 보완하는 경우

② 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 한다. 다만, 정책사업 지출금액의 10분의 2 이하를 변경하려는 경우와 다음 각 호의 기금의 정책사업 지출금액을 변경하는 경우에는 그러하지 아니하다.

1. 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조에 따른 재난관리기금
2. 「재해구호법」 제14조에 따른 재해구호기금

③ 제1항 및 제2항 단서에 따라 기금운용계획을 변경한 경우에는 기금의 결산보고서에 그 내용과 사유를 명시하여야 한다.

□ 변경사유

- 회계·기금간 여유재원 통합관리 및 일시적 여유재원 적립과 향후 주요 투자사업비로 활용하는 등 회계연도간 재정수입 불균형 해소 및 재정운용 안정성 확보

□ 주요내용

- 통합재정안정화기금은 통합계정과 재정안정화계정으로 구분되며,

○ 2023년도 일반회계에서 256억 432만 8천원을 통합재정안정화기금 중 재정안정화계정으로 적립

※ 변경 후 기금 현황

- 통합계정 399,708천원, 통합안정화계정 25,604,328천원

※ 참조: 2023년도 제2회 통합재정안정화기금 운용 변경계획안

6. 검토 의견

○ 2023년도 제2회 추경예산안은 2023년도 지방세 및 세외수입 징수전망액 분석·반영, 국·시비 보조금, 순세계잉여금, 재원조정교부금 등 변경사항을 반영하는 것으로, 기정예산 대비 일반회계 6.23% 증가, 특별회계 22.19% 증가 되었음.

○ 기획행정위원회 소관 세입예산 증액규모는 554억 9,666만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(641억원)의 86.48%를 차지하고 있으며, 주요 증액요인은 재원조정보통교부금 208억 6,200만원 증액, 2022년도 집행잔액 이월금 307억 6,247만원 증액, 부동산 공시가격 하락 재산세 감소분 195억원 감액 등임.

○ 세출예산 증액은 373억 1,478만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(641억원)의 58.15%를 차지하고 있으며, 주요 증감요인은 스마트기술 정책 개발용역 6천만원 감액, 통합재정안정화기금 전출금 편성을 위한 일반예비비 52억 5,813만원 및 재해·재난목적예비비 38억 1,300만원 감액, 국·시비 보조금 사용 잔액 반환에 따른 국비 112억 6,856만 2천원, 시비 77억 1,450만 8천원 증액, 통합재정안정화기금 전출금 256억 432만 8천원 증액, 전기요금 인상분 1억 269만 6천원 증액, 구청사 스마트 주차관제시스템 구축 1억 1천만원 증액, 월성1동 복합청사 건립 5억원 증액, 송현2동 청사 건립 증액 2억원, 감삼동 청사 개소 시설비·물품구입비 등 1억 8,588만 5천원을 증액 편성하였음.

- 기획행정위원회 소관 추정 예산안은 순세계잉여금, 예비비 등 통합재정안정화기금 전출금을 편성하고, 변호사 수임료, 직원 심리상담 지원비, 구청사 증축에 따른 사무실 재배치 이사용역비, 스마트주차관제시스템 구축비,洞 행정복지센터 청사 건립 등을 신규 또는 증액 편성하였으며, 다만 금번 추경에 신규로 편성된 사업, 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 계획의 적정성, 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.
- 또한, 통합재정안정화기금 운용 변경계획안은 「지방자치단체 기금관리 기본법」 제11조(기금운용계획의 변경)에 따라 회계·기금간 여유재원 통합 관리 및 일시적 여유재원 적립과 향후 주요 투자사업비로 활용하는 등 회계 연도간 재정수입 불균형 해소 및 재정운용의 안정성 확보를 위해 2023년도 일반회계에서 256억 432만 8천원을 통합재정안정화기금 중 재정안정화 계정으로 전입하는 것으로 적정하다고 사료됨.
- 이상 검토보고를 마치겠습니다.

【 참 고 자 료 】

일반회계 세출예산 위원회별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2023년 1회 추경예산	2023년 당초예산	증 감	증감률
계	1,094,710,489	1,030,538,809	64,171,680	6.23%
운 영 위 원 회	4,354,789	4,065,029	289,760	7.13%
기획행정위원회	167,747,521	130,432,741	37,314,780	28.61%
복지문화위원회	779,360,182	770,284,860	9,075,322	1.18%
경제도시위원회	143,247,997	125,756,179	17,491,818	13.91%

일반회계 세출예산 부서별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	증 감	증감률
계	1,094,710,489	1,030,538,809	64,171,680	6.23%
의회사무국	4,354,789	4,065,029	289,760	7.13%
기획조정실	54,943,758	18,975,597	35,968,161	189.55%
청렴감사실	377,241	363,874	13,367	3.67%
일자리지원과	11,939,999	11,583,591	356,408	3.08%
경제지원과	4,406,152	3,149,786	1,256,366	39.89%
교통행정과	3,759,768	3,488,558	271,210	7.77%
주차관리과	1,203,434	199,834	1,003,600	502.22%
청 소 과	52,483,973	52,141,604	342,369	0.66%
위 생 과	1,929,730	1,908,207	21,523	1.13%
기후환경과	2,622,781	2,600,542	22,239	0.86%
총 무 과	79,448,828	78,645,308	803,520	1.02%
홍보전산과	3,893,804	3,873,285	20,519	0.53%
세 무 과	1,366,161	1,324,029	42,132	3.18%
징 수 과	625,091	607,684	17,407	2.86%
종합민원과	659,685	641,043	18,642	2.91%
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%
도시디자인과	7,795,359	4,107,208	3,688,151	89.80%
공원녹지과	23,801,095	21,421,690	2,379,405	11.11%
안전도시과	8,167,994	8,064,580	103,414	1.28%
건 설 과	21,973,504	14,029,224	7,944,280	56.63%
건 축 과	1,508,549	1,418,305	90,244	6.36%
토지정보과	1,655,659	1,643,050	12,609	0.77%
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%
동	26,432,953	26,001,921	431,032	1.66%

일반회계 세출예산 동별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2023년 2회 추경예산	2023년 1회 추경예산	증 감	증감률
계	26,432,953	26,001,921	431,032	1.66%
성 당 동	1,272,827	1,268,347	4,480	0.35%
두류1·2동	1,076,722	1,075,772	950	0.09%
두류 3동	775,566	774,933	633	0.08%
본 리 동	1,109,352	1,105,127	4,225	0.38%
감 삼 동	1,228,656	1,042,771	185,885	17.83%
죽 전 동	955,819	904,143	51,676	5.72%
장 기 동	1,030,008	1,023,548	6,460	0.63%
용산 1동	1,191,483	1,223,175	-31,692	-2.59%
용산 2동	1,086,127	1,118,406	-32,279	-2.89%
이곡 1동	1,038,961	1,036,198	2,763	0.27%
이곡 2동	1,134,543	1,135,138	-595	-0.05%
신 당 동	1,602,424	1,595,222	7,202	0.45%
월성 1동	1,067,613	1,064,913	2,700	0.25%
월성 2동	1,293,155	1,309,748	-16,593	-1.27%
진 천 동	1,711,207	1,630,321	80,886	4.96%
유 천 동	1,093,134	1,045,157	47,977	4.59%
상인 1동	1,170,845	1,165,925	4,920	0.42%
상인 2동	1,103,078	1,130,756	-27,678	-2.45%
상인 3동	1,129,450	1,074,815	54,635	5.08%
도 원 동	1,160,753	1,074,528	86,225	8.02%
송현 1동	1,113,017	1,093,047	19,970	1.83%
송현 2동	1,275,805	1,269,585	6,220	0.49%
본 동	812,408	840,346	-27,938	-3.32%

예산 분야별 주요사업 증감액 현황

(일반 + 특별회계)

가. 일반공공행정: 증 465억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
기획조정실	스마트도시 활성화 기반 조성	△60,000
	국·시비보조금반환 등(기관공통)	19,457,647
	내부거래(통합재정안정화기금 전출)	25,604,328
총무과	구청사 유지 및 보수(시·구비)	326,596
	월성1동 복합청사 건립	500,000
	송현2동 청사 건립	200,000
세무과	투명하고 효율적인 지방세정 운영(시·구비)	53,500

나. 공공질서및안전: 증 1억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
안전도시과	한파 예방 및 대응체제 구축(시·구비)	22,000
	지역예비군 육성지원(시·구비)	25,000

다. 교육: - (증 0.4억원)

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
평생교육과	성인문해교육 지원 사업	32,800
	교육플랫폼 구축	△29,550
	공교육 경쟁력 강화 지원	32,535

라. 문화및관광: 증 14억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
문화관광과	달서문화재단 운영	50,000
	달서아트센터 운영	50,000
	매장문화재 보존유적 보수정비(국·시비)	136,800
체육청소년과	공공체육시설 관리	57,050
	용산역 인공암벽장 조성	1,000,000

마. 환경: 증 9억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
청소과	생활쓰레기 및 대형폐기물 수집·운반·처리	△70,635
	청소차량 현대화(수거차량)(국·시·구비)	390,000
건설과	하수도 긴급보수	570,000

바. 사회복지: 증 80억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
일자리지원과	지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업(국·시·구비)	△53,200
	일자리창출 지원사업	50,000
	마을기업 육성사업(국·시비)	220,000
	사회적경제 청년일자리사업(청년스타트업)(국·시비)	△80,800
복지정책과	보훈회관 건립	1,500,000
복지정책과 (의료급여기금특별회계)	재가 의료급여 시범사업(국·시비)	146,641
	반환금기타(복지정책과)	441,212

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
어르신장애인과	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(국구비)	140,000
	발달장애인 방과후 활동서비스 지원사업(국·시비)	266,355
행복나눔과	종합사회복지관 특성화 프로그램 운영	100,000
	생활지원비 지원사업(국·시·구비)	160,000
여성가족과	공동육아나눔터 설치	58,200
체육청소년과	청소년수련관 운영 지원	126,500

사. 보건: 증 2억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
보건행정과	희망나눔 통합센터 운영	△ 196,095
	감염증 긴급대응	△ 558,642
	첫만남이용권(국·시·구비)	192,000
건강증진과	국시비보조금반환 등	615,559

아. 농림해양수산: 증 3억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	초등 돌봄교실 과일간식 지원사업(국·시·구비)	△ 144,928
공원녹지과	소나무재선충병 방제(국·시·구비)	110,000
	산림휴양시설 설치 및 정비(시·구비)	189,000
	어린이 이용시설 목조화 사업(국·구비)	70,000

자. 산업·중소기업및에너지: 증 14억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	소상공인 경영안정자금 지원	300,000
	전통시장 시설현대화(두류젊코센터 조성사업) (시·구비)	750,200
	전통시장 주차환경개선사업(두류젊음의광장 공 영주차장 조성)(국·시·구비)	300,000

차. 교통및물류: 증 108억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
교통행정과	교통환경 개선사업	260,000
주차관리과 (주차장특별회계)	불법주정차 단속 고정식 CCTV 설치사업(시·구비)	60,000
	주차관련 시설물 정비·확충	80,000
	주차관련 시설물 정비·확충(예비비)	△1,461,424
	죽전동 공영주차장 조성사업	3,545,000
주차관리과	송현1동 도시재생 마을주차장 조성사업	1,000,000
건설과	도원동 수밭마을 1129번지 남북간 도로건설	602,500
	대곡동 811~814번지간 도로건설	300,000
	도원동 1145~1127번지간 도로건설	501,000
	선돌공원 보도교 설치	3,311,000
	한실공원 북편 도로 및 주차장 조성 사업	1,000,000
	대곡역 금강아파트 동편 도로건설	690,000
	관내일원 보도정비 공사	168,000
	도로긴급정비 및 보수사업	155,000
	도로 및 기타시설물 정비(시·구비)	560,000

카. 국토및지역개발: 증 57억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
도시디자인과	송현동 든·들 행복빌리지 조성사업	3,430,780
	월성2동 도시재생 인정사업	180,842
공원녹지과	공원시설물 보수 및 보완(시·구비)	830,000
	가로수 및 조경지 정비(시·구비)	300,000
	시설녹지 및 조경지 관리(시·구비)	800,000
건설과	가로등 및 보안등 관리	70,000
건축과	재개발·재건축사업 추진(시·구비)	52,727

파. 기타(행정운영경비) 및 예비비: 감 83억원

구분	사 업 명	증감액(천원)
행정운영경비	인력운영비	609,233
	기본경비	174,929
예비비(일반회계)	예비비	△9,071,130

2023년 제2회 추경성립전 예산 현황

(단위: 천원)

부서명	산출근거명	통계목	추경성립전 예산 액	재원	비고
일자리지원과	마을기업 육성사업(신규)	307-02	37,000	군 18,500 시 18,500	
	마을기업 육성사업(고도화)	307-02	14,000	군 7,000 시 7,000	
	마을기업 육성사업(재지정)	307-02	51,616	군 25,808 시 25,808	
	마을기업 육성사업(신규)	402-02	13,000	군 6,500 시 6,500	
	마을기업 육성사업(고도화)	402-02	6,000	군 3,000 시 3,000	
	마을기업 육성사업(재지정)	402-02	8,384	군 4,192 시 4,192	
	사회적기업 지역특화사업	307-02	45,000	국 31,500 시 13,500	
복지정책과	교육급여 바우처 신청·접수지원 업무보조	101-04	6,134	시 6,134	
어르신 장애인과	달서시니어클럽 시특성화사업 지원	307-10	70,000	시 70,000	
	폭염·혹한 대비 생활지원사 통신비 지원	307-11	10,560	시 10,560	
행복나눔과	新 복지 사각지대 지원 사업	307-02	30,000	시 30,000	
	생활지원비 지원사업	301-01	80,000	국 80,000	
여성가족과	전문가정위탁 전문아동보호비 지원	301-01	14,000	국 9,800 시 4,200	
평생교육과	성인문해교육 지원 사업	307-02	32,800	국 32,800	
공원녹지과	학산삼거리 벽천분수 조성	401-01	500,000	금 500,000	
건축과	반지하주택 침수방지시설 설치	401-01	52,727	시 52,727	

2023년도 제2회 추경 주요 투자사업

(단위: 천원)

부서	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
경제지원과	전통시장 시설현대화 (두류점코센터 조성사업)(시·구비)	0	750,200	750,200	
	전통시장 주차환경개선사업(두류점음 의광장 공영주차장 조성)(국·시·구비)	0	300,000	300,000	
	서남신시장 시설정비(사이니지 설치) (2021년 특별교부세 집행잔액)(구비)	0	39,716	39,716	
교통행정과	교통안전시설물 긴급보수 및 설치(구비)	350,000	450,000	100,000	
	과속방지턱 및 차선도색 설치·정비(구비)	150,000	250,000	100,000	
	활주로형 횡단보도 설치(구비)	0	30,000	30,000	
주차관리과 (주차장 특별회계)	불법 주정차 단속 고정식 CCTV 설치사업(시·구비)	0	60,000	60,000	
	주차관련 시설물 정비·확충(구비)	50,000	70,000	20,000	
	대곡동 한서주차장 옹벽 보수(구비)	0	60,000	60,000	
	죽전동 공영주차장 조성사업(구비)	0	600,000	600,000	
주차관리과	송현1동 도시재생 마을주차장 조성사업(구비)	0	1,000,000	1,000,000	
기후환경과	먹는물 공동시설 지하수 자동관측시스템 설치(구비)	0	12,000	12,000	
기후환경과 (발전소 주변지역지 원특별회계)	밀폐공간 질식사고 예방 시스템 설치(국비)	82000	0	-82,000	
	월배국민체육센터 보수공사(국비)	0	82000	82000	
총무과	구청사 수선비(구비)	140,000	160,000	20,000	
	세무과 LED등기구 교체(市 지방세정 종합평가 상사업비)(시비)	0	7,000	7,000	
	스마트주차관제 시스템 구축(구비)	0	110,000	110,000	
	월성1동 복합청사 건립(구비)	0	500,000	500,000	
	송현2동 청사 건립(구비)	0	200,000	200,000	
종합민원과	민원실 문서고 등 환경정비(구비)	9,000	8,276	-724	
복지정책과	보훈회관 건립 부지 매입(구비)	3,412,800	4,912,800	1,500,000	
어르신장애 인과	대구형경로당 리모델링 사업(시·구비)	0	150,000	150,000	
	장애인 맞춤형주택 리모델링사업(시비)	12,000	14,000	2,000	

(단위: 천원)

부서	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
여성가족과	공동육아나눔터 인테리어 공사(구비)	0	21,000	21,000	
	공중화장실 불법촬영 예방 안심스크린 설치(구비)	10,000	0	-10,000	
	공중화장실 불법촬영 예방 시설물 설치(구비)	0	10,000	10,000	
문화관광과	선사시대로 거리 벽화 재조성(구비)	0	5,000	5,000	
	매장문화재 보존유적 보존처리(국·시비)	0	136,800	136,800	
	달서선사관 무인카페 인테리어 공사(구비)	0	9,000	9,000	
	캠핑장 급수펌프 및 수중모터 교체(구비)	0	9,000	9,000	
체육 청소년과	수림지파크골프장 상수도 보수공사(구비)	0	10,000	10,000	
	월배국민체육센터 현수막게시대 설치(구비)	0	20,000	20,000	
	월배국민체육센터 확장공사 디자인설계용역(구비)	0	10,000	10,000	
	용산역인공암벽장조성(용산역클라이밍장조성) (구비)	0	1,000,000	1,000,000	
	청소년수련관 보수 및 유지비(구비)	15,000	30,000	15,000	
도시 디자인과	송현동든·들행복빌리지조성사업(송현동도시 재생뉴딜사업)(구비)	0	3,427,000	3,427,000	
	월성2동도시재생인정사업(희망나눔통합센터1 층실내공사)(구비)	0	96,000	96,000	
공원녹지과	학산삼거리 벽천분수 조성(추경성립전)(구비)	1,360,000	1,860,000	500,000	특별 교부금 5억원
	성서권 공원 긴급보수비(구비)	0	100,000	100,000	
	월배권 공원 긴급보수비(구비)	0	100,000	100,000	
	샘골공원 화장실 설치(구비)	0	100,000	100,000	
	은행나무 열매채취 및 개체 사업(구비)	0	200,000	200,000	
	연말연시 수목 경관조명 설치사업(市 지방세정 종합평가 상사업비 67,400천원 포함)(시·구비)	0	100,000	100,000	
	본리동 완충녹지 그린웨이 조성(구비)	100,000	400,000	300,000	
	달서대로 분리대 경관개선 사업(구비)	0	300,000	300,000	
	장기동 꽃길 조성(구비)	0	200,000	200,000	

(단위 : 천원)

부서	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
공원녹지과	산림휴양시설설치및정비(공원조성계획변경및 설계용역추진)(구비)	0	180,000	180,000	
	목재문화관운영(나무상상놀이터보완공사)(구비)	0	20,000	20,000	
안전도시과	안심귀갓길 환경개선 사업(시비)	10,000	9,400	-600	
	비상급수시설(청소년수련관) 음수대 캐노피 설치(구비)	0	4,000	4,000	
	비상급수시설(두류공원) 관정 수중 모터 교체(구비)	0	12,000	12,000	
건설과	도원동 수발마을 1129번지 남북간 도로건설(구비)	0	602,500	602,500	
	대곡동 811~814번지간 도로건설(구비)	0	300,000	300,000	
	도원동 1145~1127번지간 도로건설(구비)	0	501,000	501,000	
	선돌공원 보도교 설치(구비)	0	3,311,000	3,311,000	
	한실공원 북편 도로 및 주차장 조성 사업(구비)	0	1,000,000	1,000,000	
	대곡역 금강아파트 동편 도로건설(구비)	0	690,000	690,000	
	달서대로(유천교~만리성) 보도정비(구비)	0	168000	168000	
	도로긴급정비 및 보수	500000	650000	150000	
	월암동(조암로10길~조암로14길) 일원 도로정비(구비)	0	560000	560000	
	대곡동 401번지 일원 배수로 덮개 설치공사(구비)	0	70000	70000	
	장기동 772-1번지 일원 노후하수관로 정비공사(구비)	0	500,000	500,000	
건축과	반지하주택 침수방지시설 설치(추경성립전)(시비)	0	52,727	52,727	
보건행정과	희망나눔통합센터운영(실내공사등)(구비)	126,700	0	-126,700	
	희망나눔통합센터운영(행정망설치공사)(구비)	0	15,000	15,000	
두류3동	동청사 외부바닥 방수 공사(구비)	5,000	2,893	-2,107	
감삼동	동 청사 개소 준비(구비)	0	32100	32100	
용산1동	건축물 안전점검 용역비(구비)	1,100	1,000	-100	
	행정복지센터 울타리 교체공사(구비)	3,000	2,900	-100	
용산2동	행정복지센터 계약전력 증설 공사(구비)	0	4,800	4,800	
이곡1동	주민자치센터 출입구 자동셔터 설치(구비)	0	2,510	2,510	

(단위: 천원)

부서	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
이곡2동	냉난방기 교체(1층,3층)(구비)	79,000	66,900	-12,100	
	동청사 현수막 지정 게시대 설치(구비)	0	7,100	7,100	
	건축물 안전점검 용역비(구비)	0	1,100	1,100	
신당동	동행정복지센터 주차장 보수(구비)	7,000	5,882	-1,118	
진천동	3층 사무실 칸막이 설치(구비)	0	3,500	3,500	
도원동	외부계단 난간손잡이 설치(구비)	0	1,000	1,000	
송현1동	동청사 옥상 방수공사(구비)	0	5,600	5,600	

【관 계 법 령】

□ 지방자치법

제47조(지방의회의 의결사항) ① 지방의회는 다음 각 호의 사항을 의결한다.

1. 조례의 제정·개정 및 폐지
2. 예산의 심의·확정
3. 결산의 승인
4. 법령에 규정된 것을 제외한 사용료·수수료·분담금·지방세 또는 가입금의 부과와 징수
5. 기금의 설치·운용
6. 대통령령으로 정하는 중요 재산의 취득·처분
7. 대통령령으로 정하는 공공시설의 설치·처분
8. 법령과 조례에 규정된 것을 제외한 예산 외의 의무부담이나 권리의 포기
9. 청원의 수리와 처리
10. 외국 지방자치단체와의 교류·협력
11. 그 밖에 법령에 따라 그 권한에 속하는 사항

② 지방자치단체는 제1항 각 호의 사항 외에 조례로 정하는 바에 따라 지방의회에서 의결되어야 할 사항을 따로 정할 수 있다.

제142조(예산의 편성 및 의결) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 예산안을 편성하여 시·도는 회계연도 시작 50일 전까지, 시·군 및 자치구는 회계연도 시작 40일 전까지 지방의회에 제출하여야 한다.

② 시·도의회는 제1항의 예산안을 회계연도 시작 15일 전까지, 시·군 및 자치구의의회는 회계연도 시작 10일 전까지 의결하여야 한다.

③ 지방의회는 지방자치단체의 장의 동의 없이 지출예산 각 항의 금액을 증가시키거나 새로운 비용항목을 설치할 수 없다.

④ 지방자치단체의 장은 제1항의 예산안을 제출한 후 부득이한 사유로 그 내용의 일부를 수정하려면 수정예산안을 작성하여 지방의회에 다시 제출할 수 있다

제145조(추가경정예산) ① 지방자치단체의 장은 예산을 변경할 필요가 있으면 추가경정예산안을 편성하여 지방의회의 의결을 받아야 한다.

② 제1항의 경우에는 제142조 제3항 및 제4항을 준용한다.

□ 지방재정법

제36조(예산의 편성) ① 지방자치단체는 법령 및 조례로 정하는 범위에서 합리적인 기준에 따라 그 경비를 산정하여 예산에 계상하여야 한다.

② 지방자치단체는 모든 자료에 의하여 엄정하게 그 재원을 포착하고 경제현실에 맞도록 그 수입을 산정하여 예산에 계상하여야 한다.

③ 지방자치단체는 세입·세출의 항목이 구체적으로 명시되도록 예산을 계상하여야 한다. <신설 2014.5.28.>

④ 지방자치단체의 장이 예산을 편성할 때에는 제33조에 따른 중기지방재정계획과 제37조에 따른 투자심사 결과를 기초로 하여야 한다. <개정 2014.5.28.> [전문개정 2011.8.4.]

제38조(지방자치단체 재정운용 업무편람 등) ① 행정안전부장관은 국가 및 지방 재정의 운용 여건, 지방재정제도의 개요 등 지방자치단체의 재정 운용에 필요한 정보로 구성된 회계연도별 지방자치단체 재정운용 업무편람을 작성하여 지방자치단체에 보급할 수 있다. <개정 2013.3.23., 2014.11.19., 2017.7.26.>

② 지방재정의 건전한 운용과 지방자치단체 간 재정운용의 균형을 확보하기 위하여 필요한 회계연도별 지방자치단체 예산편성기준은 행정안전부령으로 정한다. <개정 2013.3.23., 2014.11.19., 2017.7.26.>

③ 행정안전부장관은 지방자치단체의 건전한 재정지출에 필요한 기준을 정하여 지방자치단체에 통보할 수 있다. <신설 2014.5.28., 2014.11.19., 2017.7.26.> [전문개정 2011.8.4.]

제41조(예산의 과목 구분) ① 지방자치단체의 세입예산은 그 내용의 성질과 기능을 고려하여 장(章)·관(款)·항(項)으로 구분한다.

② 지방자치단체의 세출예산은 그 내용의 기능별·사업별 또는 성질별로 주요항목 및 세부항목으로 구분한다. 이 경우 주요항목은 분야·부문·정책사업으로 구분하고, 세부항목은 단위사업·세부사업·목으로 구분한다.

③ 제1항 및 제2항에 따른 각 과목의 구분과 설정 등 지방자치단체의 예산과목 운용에 필요한 사항은 대통령령으로 정한다. [전문개정 2011.8.4.]

제45조(추가경정예산의 편성 등) 지방자치단체의 장은 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에는 추가경정예산(追加更正豫算)을 편성할 수 있다. 다만, 다음 각 호의 경비는 추가경정예산의 성립 전에 사용할 수 있으며, 이는 같은 회계연도의 차기 추가경정예산에 계상하여야 한다.

1. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 그 용도가 지정되고 소요 전액이 교부된 경비
2. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 재난구호 및 복구와 관련하여 복구계획이 확정·통보된 경우 그 소요 경비 [전문개정 2011.8.4.]

□ 지방재정법 시행령

제42조(예산의 편성) 지방자치단체의 예산은 법령에 다른 규정이 없는 한 법 제38조 제2항 및 법 제41조의 규정에 의한 지방자치단체 예산편성기준 및 예산의 과목구분에 따라 편성하여야 한다.