

대구광역시달서구의회
제267회 제2차 정례회

2019년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서



2019. 12.

경제도시위원회 전문위원

2019년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서

2019. 12. 16.

경제도시위원회

I. 검토과정

- 안 건 명: 2019년도 제3회 추가경정 세입·세출예산안
- 제출일자: 2019. 12. 2.
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2019. 12. 2.
- 검토기간: 2019. 12. 3. ~ 12. 9.(5일간)

II. 근거법령

- 「지방자치법」 제130조(추가경정예산)
- 「지방재정법」 제45조(추가경정예산의 편성 등)

III. 예산 편성방향

- 국·시비 보조사업 최종 변경내시액 정리
- 2019년 회계연도 내 미집행 예산사업의 명시이월 등 조치
- 추가경정예산 성립전 집행분 반영
- 불요불급한 세출 부분에 대한 삭감 조정
- 법정 필수경비 부족분 반영 등

IV. 제3회 추경예산안 편성규모(區총괄)

1. 예산규모: 818,884백만원

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산	기정예산 (2회추경)	증감	증감률 (%)	비 고
계	818,884	787,936	30,948	3.9	
일 반 회 계	800,741	772,164	28,577	3.7	
특 별 회 계	18,143	15,772	2,371	15.0	
의료급여기금	2,439	1,661	778	46.8	
주민소득지원 및 생활안정기금	797	797	0	-	
폐기물 처리 시설사업	5	5	0	-	
지하수관리	444	480	△36	△7.5	
주 차 장	14,458	12,829	1,629	12.7	

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 62.6%(2회추경: 62.3%)

- 2019년도 제3회 추경예산 재정규모는 818,884백만원으로서 2회 추경예산보다 30,948백만원이 늘어나 3.9% 증가하였음.
- 일반회계는 2회 추경예산 대비 3.7% 증가된 800,741백만원으로 28,577백만원 증가하였음.
- 특별회계는 2회 추경예산 대비 15% 증가된 18,143백만원으로 2,371백만원 증가하였음.

2. 일반회계 - 세입예산

(단위: 백만원)

구 분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률(%)
계	800,741	772,164	28,577	3.7
지방세	124,900	123,800	1,100	0.9
세외수입	42,743	41,681	1,062	2.5
지방교부세	18,929	15,068	3,861	25.6
조정교부금	64,915	63,770	1,145	1.8
보 조 금	510,714	489,231	21,483	4.4
보전수입등내부거래	38,540	38,614	△74	△0.2

○ 지방세는 주민세 600백만원, 재산세 500백만원 등 1,100백만원 증가

○ 세외수입은 수수료수입 120백만원, 시세징수교부금 △1,300백만원, 구유재산 매각수입 1,565백만원, 과징금 및 과태료 145백만원 등 총 1,062백만원 증가

○ 지방교부세는 특별교부세 확보로 3,861백만원 증가

- 특별교부세 확보 내역

(단위: 백만원)

부 서	사 업	예 산
계		3,861
기획조정실	2019년 상반기 지방재정 신속집행 인센티브	38
	지방재정확대 우수자치단체 인센티브	100
총무과	두류1·2동 복합청사 건립	1,100
종합민원과	주민생활 혁신사례 지원	23
행복나눔과	학산종합사회복지관 기능보강사업	100
문화체육관광과	달서별빛캠프 캠핑장 증설공사	300
공원녹지과	달서별빛캠프 숲속놀이터 확장 조성	300
안전도시과	생활안전용 CCTV 설치공사	300
건설과	장기동 웃는얼굴아트센터 서남편 도로건설	500
	학산네거리 일원 낙석피해 방지시설 설치	300
	달서구 전역 노후 보안등 정비	300
	신당네거리 일원 노후하수관로 정비	500

○ 조정교부금은 특별교부금 확보로 1,145백만원 증가

－ 특별교부금 확보 내역

(단위: 백만원)

부 서	사 업	예 산
계		1,145
기획조정실	2018년 하반기 신속집행 우수기관 인센티브	60
	2019년 상반기 지방재정 신속집행 인센티브	80
총무과	대구, FOR YOU운동	5
문화체육관광과	금호강변 생활체육공간 조성	1,000

○ 보조금은 국·시·비보조금 사업의 교부내시 변경으로 21,483백만원 증가

－ 주요 국비사업 증·감 내역

(단위: 백만원)

부 서	사 업	예 산
복지정책과	저소득 미세먼지 마스크 구입	277
	생계급여	852
	주거급여(임차급여)	△2,445
어르신장애인과	기초연금 지급	2,421
	노인일자리 및 사회활동지원사업	825
	장애인연금 지급	306
	장애수당 지급(기초, 차상위, 특별)	192
	장애인 활동지원급여 지원	5,157
	자활근로사업	751
	자활장려금	△185
행복나눔과	긴급복지	480
여성가족과	한부모가족 자녀양육비 등 지원	697
	가정양육수당 지원	△698
	영유아보육료 지원	3,285
	어린이집 정수기 등 비품 보급	185
문화체육관광과	웃는얼굴아트센터 수영장 개·보수	390
도시재생과	죽전동 도시재생사업	1,000
	송현1동 도시재생사업	1,000

- 주요 시비사업 증·감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
복지정책과	저소득 미세면지 마스크 구입	138
	시민행복보장제도	△390
	주거급여(임차급여)	△190
어르신장애인과	기초연금 지급	622
	노인일자리 및 사회활동지원사업	825
	장애인연금 지급	131
	장애인 활동지원급여 지원	2,499
행복나눔과	종합사회복지관 운영비	119
	종합사회복지관 리뉴얼 사업	800
여성가족과	결식아동 급식비 지원	△100
	한부모가족 자녀양육비 등 지원	175
	가정양육수당 지원	△163
	영유아보육료 지원	767
	유아보육료 차액지원	150
도시재생과	죽전동 도시재생사업	500
	송현1동 도시재생사업	500

3. 일반회계 - 세출예산

(단위: 백만원)

구 분		3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계		800,741	772,164	28,577	3.7
행정운영경비		101,284	104,362	△3,078	△2.9
	인력운영비	96,521	99,277	△2,756	△2.8
	기본경비	4,763	5,085	△322	△6.3
사업예산		674,035	653,172	20,863	3.2
	보조사업	480,489	459,665	20,824	4.5
	자체사업	193,546	193,507	39	-
예비비		13,910	3,198	10,712	335.0
재무활동		11,512	11,432	80	0.7

- 인력운영비는 공무원 및 기타직, 무기계약직 등 집행잔액 2,756백만원 감소
- 기본경비는 조직의 기본운영에 필요한 사무관리비, 공공운영비, 여비 등 집행잔액 322백만원 감소
- 보조사업은 국·시비보조금 변경교부 결정 및 그에 따른 구비 매칭 금액 변경에 따라 20,824백만원 증가
- 자체사업은 특별교부세, 특별교부금 확보 및 사업 집행잔액 감액 등을 반영하여 39백만원 증가
- 예비비는 지방세, 세외수입 증가 및 부서별 사업 집행잔액 등을 반영하여 일반 및 재난·재해목적 예비비 10,712백만원 증가
- 재무활동경비는 국시비보조금 집행잔액 반납 등에 따라 80백만원 증가

4. 특별회계 예산

가. 세입

(단위: 백만원)

회계별 구분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감 내역			
				국시비보조금	지방교부세	세외수입	보전수입등
계	18,143	15,772	2,371	878	700	829	△36
의료급여기금	2,439	1,661	778	878	-	△100	
주민소득지원 및 생활안정기금	797	797	-	-	-	-	
폐기물 처리시설사업	5	5	-	-	-	-	
지하수관리	444	480	△36	-	-	-	△36
주 차 장	14,458	12,829	1,629	-	700	929	

- 의료급여기금특별회계는 국·시비보조금 등 778백만원 증가
- 지하수관리특별회계는 보전수입 등 36백만원 감소
- 주차장특별회계는 지방교부세 및 과태료 수입 증가로 총 1,629백만원 증가

나. 세출

(단위: 백만원)

구 분		3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계		18,143	15,772	2,371	15.0
행정운영경비		1,396	1,655	△259	△15.6
인력운영비		1,351	1,603	△252	△15.7
기본경비		45	52	△7	△13.5
사업예산		16,747	14,117	2,630	18.6
보조사업		2,127	1,249	878	70.3
자체사업		8,456	7,067	1,389	19.7
예비비		6,164	5,801	363	6.3

- 주차장특별회계 특별교부세 사업(청소년수련관 주차장 운영) 7억원 등 신규 반영
- 특별교부세 사업 외 대부분은 행정운영경비 및 사업비 집행잔액 감액이며, 집행잔액에 따른 예비비(사업비) 363백만원 증가

V. 경제도시위원회 소관 예산

1. 일반회계(세입예산)

(단위: 천원)

부 서 별	예 산 액	기정예산액	증 감 액	증감률(%)
계	59,139,000	54,900,540	4,238,460	7.72
일 자리 지원 과	5,079,464	4,709,312	370,152	7.86
경 제 지 원 과	6,957,761	6,907,863	49,898	0.72
교 통 행 정 과	2,838,300	2,818,800	19,500	0.69
주 차 관 리 과	507,420	507,420	0	0
청 소 과	12,214,951	12,085,216	129,735	1.07
위 생 과	717,954	752,523	△34,569	△4.59
환 경 보 호 과	956,840	918,490	38,350	4.17
도 시 재 생 과	13,006,168	9,896,168	3,110,000	31.42
공 원 녹 지 과	3,999,924	3,655,329	344,595	9.42
안 전 도 시 과	3,252,614	2,995,067	257,547	8.59
건 설 과	7,988,600	8,028,600	△40,000	△0.49
건 축 과	757,990	725,740	32,250	4.44
지 적 과	861,014	900,012	△38,998	△4.33

○ 경제도시위원회 일반회계 세입예산 총액은 기정예산액 549억원 보다 42억 3천8백만원이 증가(7.72%)한 591억원임.

○ 일반회계 세입예산 주요 증가내역은 세외수입으로 쓰레기종량제봉투 판매수입 348백만원, 농지보전 징수교부금 110백만원, 도로굴착 원인자 부담금 200백만원 증가 되었음.

지방교부세는 특별교부세로 공원녹지과 달서별빛캠프 숲속놀이터 확장 조성 300백만원, 안전도시과 생활안전 CCTV설치공사 300백만원, 건설과 아트센터 서남편 도로건설 등 4개 사업 1,600백만원 임

보조금은 국가균형발전특별회계 보조금으로 도시재생과의 죽전동, 송현동 도시재생사업 2,000백만원 임

2. 일반회계(세출예산)

(단위: 천원)

부 서 별	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증감률(%)
계	120,159,381	118,300,746	1,858,635	1.57%
일 자리 지원 과	6,816,770	6,495,125	321,645	4.95%
경 제 지원 과	9,660,431	9,313,425	347,006	3.73%
교 통 행 정 과	2,923,492	2,960,615	37,123	-1.25%
주 차 관 리 과	167,291	167,291	-	0.00%
청 소 과	39,369,096	39,763,749	394,653	-0.99%
위 생 과	1,008,864	1,101,671	92,807	-8.42%
환 경 보 호 과	834,615	911,312	76,697	-8.42%
도 시 재 생 과	16,227,288	14,534,827	1,692,461	11.64%
공 원 녹 지 과	14,370,361	14,647,808	277,447	-1.89%
안 전 도 시 과	7,825,003	7,760,978	64,025	0.82%
건 설 과	19,245,510	18,741,818	503,692	2.69%
건 축 과	1,291,086	1,416,539	125,453	-8.86%
지 적 과	419,574	485,588	66,014	-13.59%

○ 경제도시위원회 일반회계 세출예산은 기정예산액 1,183억원보다 18억원이 증액(1.57%)된 1,201억원임.

○ 일반회계 세출예산 주요 변경사업은

- 일자리지원과

- 사회공헌활동 지원사업(307-02) : 87,492천원(국)
- 지역공동체 일자리사업(101-04) : 170,920(균,시-추경성립전)
- 마을기업육성사업 예비·재지정·우수 (307-02) : 71,400천원(균,시-추경성립전)
- 마을기업육성사업 재지정 (402-02) : 18,600천원(균,시-추경성립전)

- 경제지원과

- 월배시장 협업화 지원사업(402-02) : 60,000천원(시-추경성립전)
- 달서시장 시설현대화사업 2차(401-01) : 300,000천원(구)

- 도시재생과

- 송현1동 도시재생사업(401-01) : 1,500,000천원(균,시)

- 안전도시과

- 생활안전용 CCTV설치(401-01) : 300,000천원(세)

- 건설과

- 아트센터 서남편 도로건설(401-01) : 1,500,000천원(세,구-추경성립전)
- 도로굴착 원상복구(401-01) : 200,000천원(구)
- 학산삼거리 낙석피해 방지시설 설치(401-01) : 300,000천원(세-추경성립전)
- 달서구 전역 노후 보안등 정비(401-01) : 300,000천원(세-추경성립전)
- 신당 네거리 노후 하수관로 정비(401-01) : 500,000천원(세-추경성립전)

○ 이외에는 일반운영비, 인건비, 시설비 등 사업종료에 따른 예산 감액이 대부분임.

3. 특별회계

가. 세입

(단위: 백만원)

회계별 구분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감 내역			
				국시비보조금	지방교부세	세외수입	보전수입등
계	14,907	13,314	1,593		700	929	△36
폐기물 처리 시설 사업	5	5	-	-	-	-	
지하수관리	444	480	△36	-	-	-	△36
주 차 장	14,458	12,829	1,629	-	700	929	

○ 지하수관리특별회계는 보전수입 등 36백만원 감소

○ 주차장특별회계는 지방교부세 및 과태료 수입 증가로 총 1,629백만원 증가

나. 세출

(단위: 백만원)

구 분	3회 추경예산	기정예산	증 감	비 고
계	14,907	13,313	1,594	
폐기물 처리 시설 사업	5	5		
지하수관리	444	479	△35	
주 차 장	14,458	12,829	1,629	

- 폐기물처리시설설치사업은 이자발생분 반환으로 △31천원 감액
- 지하수관리는 지하수 자동관측시스템 등 시설비 및 예비비 △35백만원 감액
- 주차장특별회계 특별교부세 사업(청소년수련관 주차장 운영) 7억원 등 신규 반영
- 특별교부세 사업 외 대부분은 행정운영경비 및 사업비 집행잔액 감액임

VI. 검토의견

- 제3회 추가경정 세입세출예산안은 2019년도 사업집행결과 정리와 지방교부세, 보조금 등 재정지원 변경분에 대한 예산조치, 법정 필수경비 집행잔액 정리 등을 반영한 것임.
- 경제도시위원회 소관 세입예산 중 주요 증가는 일자리지원과, 경제지원과, 도시재생과, 안전도시과, 건설과의 보조금과 지방교부세 수입이 대부분임.
- 부서별 편성내역에 대해 검토한 결과,
 - 일자리지원과의 경우 고용노동부 2019년 신중년 사회공헌활동 지원 사업 추가 배정분인 국고보조금 8천7백만원은 사업 실행이 곤란한 연도말에 교부됨에 따라 구비 매칭(10%) 없이 익년도에 반납 예정임
 - 의존재원의 수시 확보 등으로 신규 사업 편성과 변경, 사업집행 잔액 감액 등 전반적으로 예산편성에 특별한 문제가 없는 것으로 판단되나, 명시이월 사업은 사업실행 절차를 철저히 준수하여 예산 적기 집행이 필요함

※ 명시이월 및 계속비사업 내역 - 예산서안 155~182쪽 참조