

2020년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 수정예산안

심 사 보 고 서

2020. 7. 22.

예산결산특별위원회

1. 심사경과

- 안 건 명: 2020년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 수정예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2020. 7. 3.(수정예산안: 2020. 7. 20.)
- 회부일자: 2020. 7. 3.(수정예산안: 2020. 7. 20.)
- 상정 및 의결: 제272회 달서구의회 임시회 제2차 예산결산특별위원회(2020. 7. 22.)

2. 근거법령

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

3. 추경편성 주요요인

세입예산

- 자체수입(지방세 및 세외수입)
 - 2020년도말까지 징수 전망액을 분석하여 반영
 - 2019년도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국시비보조금 집행잔액 반영(일반회계)
- 의존수입
 - 지방교부세 2019년도 정산분 반영, 국·시비 보조금 변경내시분 정리, 추경성립 전 집행사업 정리

세출예산

- 2020년도 기편성사업 중 불가피한 사정으로 취소·축소된 사업 및 사업별 집행잔액은 금회 추경에 삭감하고, 올해 마무리 가능한 필수사업 위주로 재원 분배
- 국·시비보조금, 특별교부세(금), 추경성립 전 집행 승인예산 등 변경 내시액 최종 반영
- 국·시비보조금 내시에 따른 구비 부담분 반영
- 2019회계연도 결산에 따른 국·시비 보조금 집행잔액 및 이자 반납분 계상

4. 추경편성 규모[일반+특별회계]

(단위: 백만원)

구 분	2회추경 예산	1회추경 예산	증감	증감률 (%)	비 고
계	1,172,109	1,124,097	48,012	4.3	
일 반 회 계	1,153,486	1,104,574	48,912	4.4	재정자립도 16.03%
특 별 회 계	18,623	19,523	△900	△4.6	
주차장	14,882	15,782	△900	△5.7	
폐기물 처리 시설사업	5	5	-	-	
지하수관리	534	534	-	-	
의료급여기금	2,385	2,385	-	-	
주민소득지원 및 생활안정기금	817	817	-	-	

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 56.71%(제1회추경 예산: 57.06%)

- 2020년도 제2회 추경예산 재정규모는 1조 1,721억원으로 제1회 추경예산 대비 480억원 증가하였음.
- 일반회계 재정규모는 1조 1,534억원으로 제1회 추경예산 대비 489억원 증가하였음.
- 특별회계 재정규모는 186억원으로 제1회 추경예산 대비 9억원 감소하였음.

5. 일반회계 세입세출예산 주요현황

가. 일반회계 세입내역

(단위: 백만원)

구 분	'20년 2회 추경예산(A)	'20년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	1,153,486	1,104,574	48,912	4.4
지방세	138,376	138,376	0	0.0
세외수입	46,505	44,524	1,981	4.4
지방교부세	16,086	16,086	0	0.0
조정교부금	69,347	69,347	0	0.0
보 조 금	831,309	808,856	22,453	2.8
보전수입등내부거래	51,863	27,385	24,478	89.4

- 세외수입은 경상적세외수입 2억7,560만원 감소, 임시적세외수입 22억 5,681만원 증가 등 총 19억8,121만원 증가

- 보조금은 국·시비 보조금 확정내시 반영으로 224억5,238만원 증액

- 주요 국비 사업 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
일자리지원과	코로나19 극복 희망일자리사업	17,100
경제지원과	2020년 전통시장 안전관리패키지	823
어르신장애인과	기초연금 국비 추가지원	3,070
	노인일자리 및 사회활동사업 한시지원	732
	코로나19 사망자 장례비용 지원	416
행복나눔과	생활지원비 지원사업	△1,920
보건행정과	코로나바이러스감염증-19환자 격리입원치료비 지원	1,055
안전도시과	스마트시티 통합플랫폼 기반구축사업	600

- 주요 시비 사업 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
일자리지원과	코로나19 극복 희망일자리사업	950
행복나눔과	생활지원비 지원사업	△822
보건행정과	복지분야 긴급대책비	506

나. 일반회계 세출내역

(단위: 백만원)

구 분	2020년 2회 추경예산(A)	2020년 1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,153,486	1,104,574	48,912	4.4
행정운영경비	111,169	108,573	2,596	2.4
인력운영비	106,089	103,515	2,574	2.5
기본경비	5,080	5,058	22	0.4
사업예산	1,023,729	983,037	40,692	4.1
보조사업	901,481	875,421	26,060	2.9
자체사업	122,248	107,616	14,632	13.6
예 비 비	1,356	2,595	△1,239	△47.7
재무활동	17,232	10,369	6,863	66.2

- 행정운영경비는 직급보조비 및 인건비 등 25억9,633만원 증가
- 보조사업은 코로나19 극복 희망일자리사업 18억원, 2020년 전통시장 안전관리패키지사업 8억원, 노인일자리 및 사회활동사업 한시지원 7억원, 아동급식비 지원 5억원, 코로나19 사망자 장례비용 지원 4억원, 코로나바이러스 감염증-19 환자 격리입원치료비 지원 15억원, 보건복지분야 긴급대책 검체검사비 5억원 등 국·시비보조금 내시 반영에 따라 260억원 증가
- 자체사업은 코로나19관련 청소년수련관 추가운영 2억5천만원, 달서 별빛 캠프장 진입부 벽면녹화사업 1억5천만원, 도원동 950번지 일원 도로건설 28억원, 이곡정자공원 일원 인도정비 1억9천만원 등 현안 사업 추진을 위해 146억원 증가
- 재무활동경비 등은 국·시비보조금 집행잔액 반환금 68억원 증가

6. 특별회계 세입세출예산 주요현황

가. 특별회계 세입내역

(단위: 백만원)

회계별 구분	'20년 2회 추경예산(A)	'20년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감 내역
				자체수입
계	18,623	19,523	△900	△900
주 차 장	14,882	15,782	△900	△900
폐기물처리시설사업	5	5	—	—
지하수관리	534	534	—	—
의료급여기금	2,385	2,385	—	—
주민소득지원 및 생활안정기금	817	817	—	—

● 주차장특별회계는 세외수입 감소로 인한 9억원 감소

나. 특별회계 세출내역

(단위: 백만원)

구 분		'20년 2회 추경예산(A)	'20년 1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계		18,623	19,523	△900	4.6
행정운영경비		1,586	1,582	4	0.3
	인력운영비	1,515	1,511	4	18.2
	기본경비	71	71	—	—
사업예산		16,610	17,514	△904	5.2
	보조사업	5,194	5,194	—	—
	자체사업	11,416	12,320	△904	7.3
재무활동		427	427	—	—

● 자체사업은 공동주택 부설주차장 설치지원 사업 등 4,800만원 증액 및 예비비 9억4천만원 감액으로 총 9억원 감소

7. 전문위원 검토의견의 요지(전문위원 김휘용)

- 제2회 추가경정예산 1조 1,721억원은 제1회 추가경정예산 대비 480억원 증가하였음
- 세입 주요항목은 세외수입 19억원, 국시비보조금 224억원, 이외 순세계잉여금과 국시비보조금 사용잔액 등 보전수입 164억원임
- 세출 주요항목은 행정운영경비 25억원, 국시비보조사업 260억원, 자체사업 146억원, 국시비보조금 집행잔액 반환금 68억원 증가함
예산 기능별로는 코로나19관련 긴급재난지원금 지원사업비와 감염병 예방비, 취업지원비가 편성된 일반행정, 재난·민방위, 보건의료, 사회복지 노동분야에 주요 세출예산이 증액됨
- 금번 추가경정예산 중 코로나19 관련 각종 사업비는 지역사회에 적기 집행과 정산에 철저를 기하여야 할 것임. 특히 긴급재난지원금 및 노인일자리와 희망일자리사업비는 과다 집행잔액이 발생하지 않도록 사업 발굴과 참여자 안전관리에 만전을 기하여야 함

8. 질의 및 답변요지: 특이사항 없음

9. 심사결과: 수정가결

10. 수정내용: 붙임 삭감내역과 같음

2020년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 수정예산안 삭감내역

(예산결산특별위원회)

(단위: 천원)

페이지 (설명서)	목	적요	기정액(A)	제2회추경 증감액(B)	삭감액(C)	결과 (A+B-C)	부서명	비고 (추경대비, C/B)	
계		1개 항목	0	20,000	20,000	0			
310 (233)	307-04	1. 호림강나루 노을 걷기 행사지원	0	20,000	20,000	0	환경보호과	100%	삭감
		이	하	여	백				