

2020년도 제3회 추가경정 세입세출 예산안 심 사 보 고 서

2020. 12. 18.

예산결산특별위원회

1. 심사과정

- 안 건 명: 2020년도 제3회 추가경정 세입세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2020. 12. 3.
- 회부일자: 2020. 12. 3.
- 상정 및 의결 제276회 달서구의회 제2차 정례회 제5차 예산결산특별위원회(2020. 12. 18.)

2. 근거법령

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

3. 추경예산안 편성 요인

가. 세입예산

- 회계연도말이 다가옴에 따라 그동안 세입목표액 변경분 반영
- 특별교부세, 특별교부금 등 의존성 자주재원 사업비 반영
- 국·시비 보조사업 최종 변경내시액 정리 등

나. 세출예산

- 당면 현안사업 추진에 따른 사업비 반영
- 국·시비 보조금 변경사항 조정
- 추가경정예산 성립전 집행분 반영
- 법정 필수경비 부족분 반영
- 불요불급한 세출 부분에 대한 삭감 조정
- 2020년 회계연도 내 미집행 예산사업의 명시이월 조치

4. 추경예산안 편성규모[區총괄] : 1조 2,355억원

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산	기정예산 (2회추경)	증감	증감률 (%)	비고
계	1,235,584	1,172,109	63,475	5.4	
일 반 회 계	1,216,125	1,153,486	62,639	5.4	
특 별 회 계	19,459	18,623	836	4.5	
의료급여기금	2,389	2,385	4	0.2	
주민소득지원 및 생활안정기금	817	817	0	-	
폐기물 처리 시설사업	5	5	0	-	
지하수관리	466	534	△68	△12.7	
주 차 장	15,782	14,882	900	6.0	

- 2020년도 제3회 추경예산 재정규모는 1,235,584백만원으로서 2회 추경예산 보다 63,475백만원이 늘어나 5.4% 증가하였음.
- 일반회계는 2회 추경예산 대비 5.4% 증가된 1,216,125백만원으로 62,639백만원 증가하였음.
- 특별회계는 2회 추경예산 대비 4.5% 증가된 19,459백만원으로 836백만원 증가하였음.

5. 세입내역[일반회계 區 총괄]

(단위: 백만원)

구 분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률(%)
계	1,216,125	1,153,486	62,639	5.4
지 방 세	139,276	138,376	900	0.7
세외수입	46,342	46,505	△163	△0.4
지방교부세	17,086	16,086	1,000	6.2
조정교부금	78,125	69,347	8,778	12.7
보 조 금	883,422	831,309	52,113	6.3
보전수입등내부거래	51,874	51,863	11	-

- 지방세는 등록면허세 2,500백만원, 주민세 △900백만원, 재산세 △700백만원
으로 총 900백만원 증가
- 세외수입은 사용료수입 △195백만원, 수수료수입 △295백만원, 사업수입 △247
백만원, 징수교부금수입 985백만원, 부담금 △485백만원 등 총 163백만원 감소
- 지방교부세는 특별교부세 확보로 1,000백만원 증가
- 조정교부금은 재원조정보통교부금 6,090백만원 및 특별교부금 확보로 8,778백만원 증가
- 보조금은 국·시비보조금 사업의 교부내시 변경으로 52,113백만원 증가

6. 세출내역[일반회계 區 총괄]

(단위: 백만원)

구 분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계	1,216,125	1,153,486	62,639	5.4
행정운영경비	105,772	111,169	△5,397	△4.9
인력운영비	101,313	106,089	△4,776	△4.5
기본경비	4,459	5,080	△621	△12.2
사업예산	1,069,410	1,023,709	45,701	4.5
보조사업	964,536	900,281	64,255	7.1
자체사업	104,874	123,428	△18,554	△15.0
예비비	23,722	1,376	22,346	1,624.0
재무활동	17,221	17,232	△11	△0.1

- 인력운영비는 공무원 및 기타직, 무기계약직 등 집행잔액 4,776백만원 감소
- 기본경비는 조직의 기본운영에 필요한 사무관리비, 공공운영비, 여비 등 집행잔액 621백만원 감소
- 보조사업은 국·시비보조금 변경교부 결정 및 그에 따른 구비 매칭금액 변경에 따라 64,255백만원 증가
- 자체사업은 특별교부세, 특별교부금 확보하였으나, 사업 집행잔액 감액 등으로 18,554백만원 감소
- 예비비는 지방세, 세외수입 증가 및 부서별 사업 집행잔액 등을 반영하여 일반 및 재난·재해목적 예비비 22,346백만원 증가
- 재무활동경비는 국시비보조금 집행잔액 반납 등에 따라 11백만원 감소

7. 특별회계(區 總 괄)

가. 세입

(단위: 백만원)

회계별 구분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감 내역			
				국시비보조금	지방교부세	세외수입	보전수입등
계	19,459	18,623	836	4	900	△37	△31
의료급여기금	2,389	2,385	4	4	-	-	-
주민소득지원 및 생활안정기금	817	817	-	-	-	-	-
폐기물 처리 시설 사업	5	5	-	-	-	-	-
지하수관리	466	534	△68	-	-	△37	△31
주 차 장	15,782	14,882	900	-	900	-	-

- 의료급여기금특별회계는 국·시비보조금 4백만원 증가
- 지하수관리특별회계는 세외수입 및 보전수입 등 68백만원 감소
- 주차장특별회계는 지방교부세 증가로 900백만원 증가

나. 세출

(단위: 백만원)

구 분	3회 추경예산	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계	19,459	18,623	836	4.5
행정운영경비	1,571	1,586	△15	△0.9
인력운영비	1,510	1,515	△5	△0.3
기본경비	61	71	△10	△14.1
사업예산	17,461	16,610	851	5.1
보조사업	5,194	5,194	-	-
자체사업	4,458	4,726	△268	△5.7
예비비	7,809	6,690	1,119	16.7
재무활동	427	427	-	-

- 주차장특별회계 주정차 단속, 주정차위반 부과 및 체납징수 비용 등 268백만원 감소
- 행정운영경비 및 기본경비 집행잔액 감액이며, 집행잔액에 따른 예비비 (사업비) 1,119백만원 증가

8. 전문위원 검토의견의 요지[전문위원: 김휘용]

- 제3회 추가경정예산 1조 2,355억원은 제2회 추가경정예산 대비 634억원 증가하였음.
- 세입 주요항목은 국·시비보조금 교부내시 변경으로 521억원 증가, 조정 교부금 87억원 증가, 지방교부세 10억원 증가, 이외 각종 세외수입 감소로 총 1억 6천만원이 감소됨.
- 세출 주요항목은 인력운영비와 기본경비 집행잔액으로 행정운영경비 53억원 감소, 국·시비보조금 변경교부 결정 및 구비 매칭 금액 변경으로 642억원 증가함.

- 금번 제3회 추가경정예산은 국·시·비보조금 변경교부 결정 및 구비 매칭 금액 변경에 따른 증액분 반영과 예산 과목별 연도말 집행잔액 감액 정리가 대부분임.

연도말 국·시·비보조금 사업비 집행과 정산에 좀 더 철저를 기하여야 함.

9. 질의 및 답변요지: 특이사항 없음

10. 심사결과: 수정가결

11. 수정내용: 불임 삭감내역과 같음

2020년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 삭감내역

(예산결산특별위원회)

(단위: 천원)

페이지	목	적	요	기정액(A)	제3회추경 증감액(B)	삭감액(C)	결 과 (A+B-C)	부서명	비 고 (추경대비, C/B)	
계		2개 항목		0	550,000	550,000	-			
437	401-01	1. 죽전동 안전한 생활가로 조성사업		0	450,000	450,000	0	도시재생과	100%	삭감
446	401-01	3. 웃는얼굴아트센터 및 주변 녹지 경관개선 사업		0	100,000	100,000	0	공원녹지과	100%	삭감