

대구광역시달서구의회
제278회 임시회

심 사 보 고 서



2021. 3.

예산결산특별위원회

2021년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 심 사 보 고 서

2021. 3. 18.

예산결산특별위원회

1. 심사경과

- 안 건 명: 2021년도 제1회 추가경정 세입세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2021. 2. 25.
- 회부일자: 2021. 2. 25.
- 상정 및 의결: 제278회 임시회 제2차 예산결산특별위원회(2021 3. 18.)

2. 근거법령

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

3. 추경편성 주요요인

가. 세입예산

- 자체수입(지방세 및 세외수입)
 - 2021년도말까지 세입여건을 분석하여 반영
 - 2020년도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국·시비보조금 집행잔액 추정 금액 반영(일반회계)
- 의존수입
 - 부동산교부세 2020년도 정산분 반영
 - 국·시비 보조금 변경내시분 정리
 - 추경성립전 집행사업 정리

나. 세출예산

- 2020년도 3회 추경 예산편성 이후 교부된 특별교부세 및 특별교부금 사업 예산 반영
- 2020년도 결산에 포함되지 않은 사업 국·시비 집행잔액 및 이자 반영
- 2020년도 3회 추경 예산편성 이후 교부된 시상금 및 포상금 등 반영
- 국·시비보조금 확정·변경내시액 및 구비 부담분 반영
- 추경성립전 집행사업 정리
- 신규 계속비사업 및 기존 계속비 사업 변경사항 정리

4. 추경편성 규모(區 총괄) : 912,739백만원

(단위: 백만원)

구 분	1회추경 예산	기정예산 (당초예산)	증감	증감률 (%)	비 고
계	912,739	863,150	49,589	5.7	
일 반 회 계	894,695	855,144	39,551	4.6	재정자립도 20.82%
특 별 회 계	18,044	8,006	10,038	125.4	
주차장	14,551	4,962	9,589	193.2	
폐기물 처리 시설사업	5	5	-	-	
지하수관리	109	109	-	-	
의료급여기금	2,552	2,110	442	20.9	
주민소득지원 및 생활안정기금	827	820	7	0.9	

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 66.20%(당초예산: 68.85%)

- 2021년도 제1회 추경예산 재정규모는 912,739백만원으로서 당초 예산 대비 49,589백만원 증가하였음.
- 일반회계 재정규모는 894,695백만원으로서 당초예산 대비 39,551백만원 증가하였음.
- 특별회계 재정규모는 18,044백만원으로서 당초예산 대비 10,038백만원 증가하였음.

5. 세입내역(일반회계 區 總괄)

(단위: 백만원)

구 분	'21년 1회 추경예산(A)	'21년 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	894,695	855,144	39,551	4.6
지방세	145,684	145,676	8	0.01
세외수입	40,628	39,961	667	1.67
지방교부세	24,247	24,247	-	-
조정교부금	71,507	61,332	10,175	16.59
보 조 금	587,290	573,144	14,146	2.47
보전수입등내부거래	25,339	10,784	14,555	134.97

- **세외수입**은 임시적세외수입 457백만원, 지방행정제재·부과금 210백만원등 **총 667백만원 증가** (※ 집행잔액 반환금 457백만원, 과태료 75백만원, 부담금 135백만원 등)
- **조정교부금**은 2021년 보통교부금 교부결정 내시로 **10,175백만원 증가**
- **보조금**은 국·시·비 보조금 확정내시 반영으로 **14,146백만원 증액**
- 주요 국·비 사업 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
기획조정실	스마트 솔루션 확산 공모사업	2,000
일자리지원과	지역방역 일자리사업	△340
복지정책과	생계급여	△453
어르신장애인과	노인일자리 및 사회활동지원사업	△256
	장애인 활동지원사업	1,173
	발달재활서비스 바우처사업	333
	자활근로사업	△457
행복나눔과	생활지원비 지원사업	258
여성가족과	담임교사 지원비	△2,918
	교사 근무환경 개선비	2,748
	한부모가족 자녀양육비 등 지원	409
도시재생과	죽전 대나무꽃 만발 스토리	1,550
	송현동 든든 행복빌리지 조성사업	1,210

- 주요 시비 사업 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
기획조정실	스마트 솔루션 확산 공모사업	200
일자리지원과	공공근로사업	4,800
경제지원과	전통시장 시설현대화사업(용산종합큰시장 아케이드 조성)	967
어르신장애인과	노인일자리 및 사회활동지원사업	△256
	장애인 활동지원사업	503
행복나눔과	종합사회복지관 리뉴얼 사업	505
여성가족과	아동급식비 지원	△550
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△1,537
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원	△662
	담임교사 지원비	△1,362
	교사 근무환경 개선비	1,282
문화체육관광과	선서문화체험관·청소년 문화의집 복합시설 건립	1,334
도시재생과	죽전 대나무꽃 만발 스토리	1,365
공원녹지과	폭염경감시설(수경시설) 설치	300

- **보전수입등내부거래**는 순세계잉여금 14,373백만원, 국시비보조금 사용잔액 200백만원 증가하고, 교육비특별회계전입금 18백만원 감소하여 **총 14,555백만원** 증가

6. 세출내역(일반회계 區 총괄)

(단위: 백만원)

구 분	2021년 1회 추경예산(A)	2021년 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	894,695	855,144	39,551	4.6
행정운영경비	115,041	114,707	334	0.3
인력운영비	109,806	109,603	203	0.2
기본경비	5,235	5,104	131	2.6
사업예산	771,589	731,726	39,863	5.4
보조사업	667,348	642,430	24,918	3.9
자체사업	104,241	89,296	14,945	16.7
예비비	2,700	3,654	△954	△26.1
재무활동	5,365	5,057	308	6.1

- 행정운영경비는 직급보조비 및 인건비 등 203백만원, 부서 여비 및 기본 물품구입비 등 131백만원으로 총 334백만원 증가
- 보조사업은 스마트 솔루션 확산 공모사업 4,000백만원, 공공근로사업 9,600백만원, 용산종합큰시장 아케이드 조성 1,307백만원, 장애인 활동지원급여 지원 1,676백만원, 만3~5세 누리과정 보육료 지원 △1,537백만원, 선사문화체험관·청소년문화의집 복합시설 건립 2,668백만원, 죽전 대나무꽃만발 스토리 4,501백만원, 송현동 든든 행복벨리지 조성사업 1,210백만원 등 국·시비보조금 변경 반영에 따라 24,918백만원 증가
- 자체사업은 달서 반려가족 쉼터 조성 500백만원, 두류1·2동 복합청사 건립 1,832백만원, 분동청사 건립 1,346백만원, 월성1동 복합청사 건립 2,800백만원, 도원동 수밭마을 1008번지 동서간 도로건설 700백만원, 장기동 48~362-3번지간 도로건설 1,950백만원 등 현안사업 추진을 위해 14,945백만원 증가
- 재무활동경비 등은 국·시비보조금 집행잔액 반환금 308백만원 증가

7. 특별회계 (區 總 괄)

가. 세입

(단위: 백만원)

회계별 구분	2021년 1회 추경예산(A)	2021년 당초예산(B)	증감	증감 내역	
				국·시·비보조금	보전수입등
계	18,044	8,006	10,038	4,069	5,969
주 차 장	14,551	4,962	9,589	4,069	5,520
폐기물처리시설사업	5	5	-	-	-
지하수관리	109	109	-	-	-
의료급여기금	2,552	2,110	442	-	442
주민소득지원 및 생활안정기금	827	820	7	-	7

- 주차장특별회계는 국·시·비보조금 4,069백만원, 순세계잉여금 5,520백만원 증가에 따른 9,589백만원 증가
- 의료급여기금특별회계는 순세계잉여금 65백만원, 전년도 이월금 377백만원 증가에 따른 442백만원 증가
- 주민소득지원및생활안정기금 특별회계는 순세계잉여금 7백만원 증가

나. 세출

(단위: 백만원)

구 분	2021년 1회 추경예산(A)	2021년 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	18,044	8,006	10,038	125.4
행정운영경비	1,629	1,629	-	-
인력운영비	1,574	1,574	-	-
기본경비	55	55	-	-
사업예산	15,968	6,371	9,597	150.6
보조사업	11,581	4,040	7,541	186.7
자체사업	4,387	2,331	2,056	88.2
재무활동	447	6	441	7,350

- 보조사업은 대곡동 한실마을 공영주차장 조성 2,950백만원, 월배복합센터 공영주차장 조성 4,000백만원 등 총 7,541백만원 증가
- 자체사업은 대천동 선사문화체험관 공영주차장 조성 2,000백만원 등 총 2,056백만원 증가
- 재무활동은 국·시·비보조금 집행잔액 반환금 총 441백만원 증가

8. 전문위원 검토의견의 요지(전문위원 이영규)

- 제1회 추가경정예산 9,127억 3천 9백만원은, 본예산 대비 495억 8천 9백만원 증가하였음
- 일반회계 세입은 세외수입 6억 6천 7백만원 증가, 조정교부금 101억 7천 5백만원 증가, 국·시비보조금 141억 4천 6백만원 증액, 이외 보전수입 등 내부거래 145억 5천 5백만원 증가,
일반회계 세출은 행정운영경비 3억 3천 4백만원 증가, 보조사업 249억 1천 8백만원 증가, 자체사업 149억 4천 5백만원 증가, 재무활동경비 등 3억 8백만원 증가
- 특별회계 세입은 주차장특별회계 95억 8천 9백만원 증가, 의료급여기금특별회계 4억 4천 2백만원 증가, 주민소득지원및생활안정기금특별회계 7백만원 증가,
특별회계 세출은 보조사업 75억 4천 1백만원 증가, 자체사업 20억 5천 6백만원 증가, 재무활동 4억 4천 1백만원 증가
- 금번 제1회 추가경정예산은 순세계잉여금 및 세외수입 증가분, 재원조정교부금, 보조금 변경사항 등을 반영하여 고용안정을 위한 일자리사업, 주민들의 복리증진을 위한 동 청사 및 시설건립사업, 지역에 활력을 불어넣기 위한 도시재생 뉴딜사업 등에 중점을 두고 편성하였음.

다만, 전국적인 사회적 거리두기 단계상향에도 코로나19 유행이 숙지지 않는 상황에서 금번 추경에 신규로 편성된 사업, 크게 변동되는 사업에 대해서는 계획의 적정성, 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것이며,

집행부에서는 편성된 예산이 적기에 집행될 수 있도록 하고, 금년도 계획된 사업이 연도 내 차질없이 추진될 수 있도록 노력해야 할 것으로 사료됨.

9. 질의 및 답변요지

- 청룡홀 출연자 대기실 추가조성 공사
 - 삭감된 예산으로도 내실있게 공사를 추진할 수 있을 것으로 사료됨.
- 달서 관광활성화를 위한 팸투어
 - 추후 면밀한 검토 후 시행.
- 야간경관 시범거리 조성사업
 - 코로나로 어려운 시기에 예산을 최대한 절감해서 사업을 추진하기 바람.
- 월곡로 야간 경관 개선 기본구상용역
 - 구간용역시행에 대해 좀 더 공감대를 형성해서 용역을 추진하는 것이 바람직할 것으로 사료됨.

10. 심사결과: 수정가결

11. 수정내용: 불임 삭감내역과 같음

2021년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 삭감내역

(예산결산특별위원회)

(단위: 천 원)

페이지	목	적	요	기정액(A)	제1회추경 증감액(B)	삭감액(C)	결 과 (A+B-C)	부서명	비 고 (추경대비, C/B)
계			4개 항목	40,000	792,000	167,000	665,000		
230	401-01	청룡출 출연자 대기실 추가조성 공사		0	150,000	25,000	125,000	문화체육관광과	17% 삭감
232	201-03	달서 관광활성화를 위한 팸투어		0	22,000	22,000	0	문화체육관광과	100% 삭감
319	401-01	야간경관 시범거리 조성사업		40,000	600,000	100,000	540,000	도시재생과	17% 삭감
327	401-01	월곡로 야간 경관 개선 기본구상용역		0	20,000	20,000	0	공원녹지과	100% 삭감