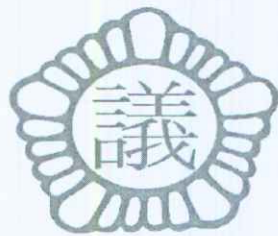


대구광역시달서구의회  
제278회 임시회

2021년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안  
**검 토 보 고 서**

【집행부제출】



2021년 3월

북지문화위원회  
전문위원

# 2021년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안

## 검 토 보 고 서

2021. 3.
복지문화위원회

### 1. 검토과정

- 안 건 명 : 2021년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자 : 대구광역시 달서구청장
- 제출일자 : 2021. 2. 25.
- 회부일자 : 2021. 2. 25.
- 검토기간 : 2021. 2. 26. ~ 2021. 3. 5.

### 2. 근거법령

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

### 3. 추경 편성 배경

- 지방교부세, 조정교부금 등 재정지원에 따른 사업비 반영
- 국·시비보조금 등 변경 내시에 대한 예산조치
- 법정 필수경비 부족분 반영

## 4. 추정 편성 규모

### 가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원)

구 분	1회추경 예산	기정예산 (당초예산)	증감	증감률 (%)
계	912,739	863,150	49,589	5.7
일반회계	894,695	855,144	39,551	4.6
특별회계	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

### 나. 일반회계 예산안 규모

#### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	1회 추경 예산(A)	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
보조금	587,290	573,144	14,146	2.47
보전수입등내부거래	25,339	10,784	14,555	134.97

- 세외수입은 임시적세외수입 457백만원, 지방행정제재·부과금 210백만원등 총 667백만원 증가 (※ 집행잔액 반환금 457백만원, 과태료 75백만원, 부담금 135백만원 등)
- 조정교부금은 2021년 보통교부금 교부결정 내시로 10,175백만원 증가
- 보조금은 국·시비 보조금 확정내시 반영으로 14,146백만원 증액
- 보전수입등내부거래는 순세계잉여금 14,373백만원, 국시비보조금 사용잔액 200백만원 증가하고, 교육비특별회계전입금 18백만원 감소하여 총 14,555백만원 증가



## 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	2021년 1회 추경 예산(A)	2021년 당초 예산(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
사업 예산	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 4000백만원, 공공근로사업 9,600백만원, 용산종합큰시장 아케이드 조성 1,307백만원, 장애인 활동지원급여 지원 1,676백만원, 만35세 누리고정 보육료 지원 △1,537백만원, 선사문화체험관·청소년문화의집 복합시설 건립 2,668백만원, 죽전 대나무꽃 만발 스토리 4,501백만원, 송환동 든·들 행복빌리지 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

## 다. 특별회계 예산안 규모

### 1) 세입

(단위: 백만원)

회계별 구분	1회 추경 예산(A)	당초예산(B)	증감
계	18,044	8,006	10,038
주차장	14,551	4,962	9,589
폐기물처리시설사업	5	5	-
지하수관리	109	109	-
의료급여기금	2,552	2,110	442
주민소득지원 및 생활안정기금	827	820	7

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

### 2) 세출

(단위: 백만원)

구분	1회 추경 예산(A)	당초예산(B)	증감(A-B)
계	18,044	8,006	10,038
행정운영경비	1,629	1,629	-
인력운영비	1,574	1,574	-
기본경비	55	55	-
사업예산	15,968	6,371	9,597
보조사업	11,581	4,040	7,541
자체사업	4,387	2,331	2,056
재무활동	447	6	441

- 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·시비보조금 집행잔액 반환금 총 441백만원 증가



## 라. 복지문화위원회 소관 예산안

### □ 일반회계 - 부서별

(단위 : 천원)

부서별	예산액	기정액	증감	증감률
계	644,927,180	640,505,589	4,421,591	0.69%
복지정책과	125,795,415	126,069,116	-273,701	-0.22%
어르신장애인과	283,131,852	281,461,253	1,670,599	0.59%
행복나눔과	13,417,170	12,397,045	1,020,125	8.23%
여성가족과	162,035,466	164,215,739	-2,180,273	-1.33%
문화체육관광과	14,681,437	11,362,870	3,318,567	29.21%
평생교육과	11,640,687	11,311,962	328,725	2.91%
도서관과	2,995,091	2,921,074	74,017	2.53%
보건행정과	13,901,377	13,496,065	405,312	3.00%
건강증진과	16,616,792	16,548,782	68,010	0.41%
성서보건지소	711,893	721,683	-9,790	-1.36%

- 금번 1회 추경에 반영된 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산 규모 (44억2,159만 원)는 구 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모 (395억 원)의 11.2% 수준.

### □ 특별회계 - 복지정책과

(단위 : 천원)

회계별 구분	1회 추경예산 (A)	당초예산 (B)	증감
계	3,378,394	2,929,731	448,663
의료급여기금	2,551,308	2,109,642	441,666
주민소득지원 및 생활안정기금	827,086	820,089	6,997

\* 출처 : 예산서 381-386쪽

## 5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

### □ 부서별 주요 사업 증·감 내역

- 금번 추정, 위원회 부서별 당초 예산대비 증감된 주요 사업을 보면, 대부분이 국·시비 보조 사업이며 73억 7,480여만 원 증액된 수준.

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	증감액
계		7,374,795
복지정책과	생계급여(국·시·구비)	△503,829
어르신 장애인과	노인일자리및사회활동지원사업(국·시·구비)	△511,952
	산호경로당외1개소내진보강(2020년특별교부세1.5억원포함)	200,000
	장애인활동지원급여지원(국·시·구비)	1,676,048
	발달재활서비스바우처사업(국·시·구비)	475,200
	자활근로사업(국·시·구비)	△508,287
행 복 나 눔 과	종합사회복지관리뉴얼사업(시비)	505,000
	생활지원비지원사업(국·시·구비)	368,715
여 성 가 족 과	결식아동급식비지원(시·구비)	△551,120
	한부모가족자녀양육비등지원(국·시비)	510,760
	만3~5세누리과정정보육료지원(시비)	△1,536,981
	만3~5세누리과정담임수당등지원(시비)	△661,672
	보육교직원처우개선지원(국·시·구비)	△360,125
문 화 체 육 관광과	웃는얼굴아트센터 출연자 대기실 추가조성 공사	150,000
	선사문화체험관·청소년문화의집복합시설건립(시·구비)	2,668,152
	공공스포츠클럽 운영	150,000
	생태관광프로그램개발및운영(국·구비)	128,000
평 생 교 육 과	달서50+센터,평생학습관건립	58,494
	달서 오투그린 빌리지 운영	78,400
	영어체험학습비지원(시·구비)	△110,460
	학교 무상급식 자치구 분담금	30,000
보 건 행 정 과	코로나19감염증긴급대응	376,026
	호흡기전담클리닉설치운영(국비)	△100,000



○ 부서별 당초 예산대비 국·시비 사업 주요 증감 내역을 보면, 아래 표와 같음.

(1) 국비 사업 주요 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
복지정책과	생계급여	△453
어르신장애인과	노인일자리 및 사회활동지원사업	△256
	장애인 활동지원사업	1,173
	발달재활서비스 바우처사업	333
	자활근로사업	△457
행복나눔과	생활지원비 지원사업	258
	담임교사 지원비	△2,918
	교사 근무환경 개선비	2,748
여성가족과	한부모가족 자녀양육비 등 지원	409

(2) 시비 사업 주요 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
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



- 한편, 금번 위원회 추경 사업 중, ‘추경성립 전 예산’으로 추진된 주요 사업 예산 규모는 약 28억 여원 수준.

### 【제1회 추경 : 추경성립 전 예산 주요 사업 내역】

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	금 액
계		280,934
어르신장애인과	장애인 거주시설 기능보강	1,600
행복나눔과	생활지원비 지원사업	258,100
여성가족과	지역아동센터 특화프로그램 지원	34
	지역아동센터 난방비 지원	6,200
건강증진과	코로나19 백신 보관 초저온 냉동고 구입	15,000

#### □ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 금번 추경에서 위원회 일반회계 증액 예산의 대부분이 국·시비보조 사업 예산증액분에서 발생한 점을 고려할 때, 특히 타 위원회 예산과 대비하여 집행 잔액 및 차년도 이월 규모가 최소화되도록 보다 많은 관심을 기울일 필요가 있음.
- 따라서 불가피한 사항을 제외하고는 승인된 예산은 최대한 연도 내 마무리되도록 금번 추경에 반영된 각종 증액된 사업들에 대해 특히 위원회 차원에서의 보다 심도 있는 심사는 있어야 할 것으로 사료됨.
- 더불어 지난해에 이어 범 정부차원에서 추진 중인 <코로나19 감염병> 확산 억제를 위한 작금의 ‘사회적 거리두기’ 정책이 향후에도 일정 기간 유지될 것을 고려하여 금년도 계획된 예산 사업 중, 축소(취소)될 우려가 있는 사업들에 대해서도 집행부는 특히 관심을 갖고 집중 관리할 필요가 있다고 사료됨.

(재)달서문화재단  
2021년 제1회 추가경정 세입·세출 예산

(단위:천원)

세 입				세 출			
구 분	예산액	기정액	증△감	구 분	예산액	기정액	증△감
계	6,132,234	5,601,741	530,493	계	6,132,234	5,601,741	530,493
문화정책실	1,506,061	1,141,399	364,662	문화정책실	1,506,061	1,141,399	364,662
▶ 재정보전금	1,109,266	1,106,766	2,500	▶ 행정운영경비	711,097	476,435	234,662
· 구출연금	1,028,302	1,025,802	2,500	· 인력운영비	403,665	403,665	0
· 적립금	300,000	300,000	0	· 기본경비	75,270	72,770	2,500
· 문화재단운영비	728,302	725,802	2,500	· 예비비및기타	232,162	0	232,162
· 수탁운영비	80,964	80,964	0	▶ 문화예술진흥 (문화정책개발)	714,000	584,000	130,000
· 생활문화센터운영비	80,964	80,964	0	· 문화재단 적립 사업비	300,000	300,000	0
▶ 보조금	130,000	0	130,000	· 문화기획홍보	37,000	37,000	0
· 대구시민주간	5,000	0	5,000	· 문화예술기획	247,000	247,000	0
· 장미꽃 필 무렵	10,000	0	10,000	· 대구시민주간	5,000	0	5,000
· 문화도시 조성사업	100,000	0	100,000	· 장미꽃 필 무렵	10,000	0	10,000
· 시를 노래하는 달빛콘서트	15,000	0	15,000	· 문화도시 조성사업	100,000	0	100,000
▶ 보전수입 등	266,795	34,633	232,162	· 시를 노래하는 달빛콘서트	15,000	0	15,000
· 순세계입여금	266,795	34,633	232,162	▶ 생활문화센터	80,964	80,964	0
				· 생활문화센터운영	80,964	80,964	0
웃는얼굴아트센터	3,200,332	3,129,321	71,011	웃는얼굴아트센터	3,200,332	3,129,321	71,011
▶ 세외수입	535,323	497,312	38,011	▶ 행정운영경비	1,634,117	1,596,106	38,011
· 임대수입	1,312	1,312	0	· 인력운영비	835,050	835,050	0
· 사용료수입	496,000	496,000	0	· 기본경비	761,056	761,056	0
· 지반연도수입	38,011	0	38,011	· 예비비및기타	38,011	0	38,011
▶ 재정보전금	2,665,009	2,632,009	33,000	▶ 문화예술서비스확대	1,211,645	1,211,645	0
· 운영비	2,665,009	2,632,009	33,000	· 기획공연전시	781,511	781,511	0
				· 예술아카데미운영	323,950	323,950	0
				· 구립합창단 운영	63,724	63,724	0
				· 공연전시 도우미운영	16,560	16,560	0
				· 아트센터 홍보추진	16,300	16,300	0
				· 북한문화서비스제공	9,600	9,600	0
				▶ 시설물의 효율적관리	354,570	321,570	33,000
				· 시설물의최적유지관리	354,570	321,570	33,000
달서가족문화센터	1,425,841	1,331,021	94,820	달서가족문화센터	1,425,841	1,331,021	94,820
▶ 세외수입	240,028	230,000	10,028	▶ 행정운영경비	430,664	398,408	32,256
· 사용료 및 수강료 수입	230,000	230,000	0	· 인력운영비	253,930	253,930	0
· 지반연도수입	10,028	0	10,028	· 기본경비	144,478	144,478	0
▶ 재정보전금	535,863	535,863	0	· 예비비및기타	32,256	0	32,256
· 운영비	535,863	535,863	0	▶ 가족문화활동 증진	367,455	367,455	0
▶ 보조금	627,722	565,158	62,564	· 문화강좌 기획운영	287,155	287,155	0
· 국고보조금	424,856	396,428	28,428	· 가족문화프로그램 기획운영	80,300	80,300	0
· 시·도비보조금	202,866	168,730	34,136	▶ 여성새로일하기	627,722	565,158	62,564
▶ 보전수입 등	22,228	0	22,228	· 새일센터 지정운영 인력운영비	187,392	191,376	△3,984
· 전년도이월금	22,228	0	22,228	· 새일센터 운영비	84,300	53,224	31,076
				· 새일센터 종사자 채우개선 지원	17,600	17,600	0
				· 새일여성인턴	159,600	125,400	34,200
				· 직업교육훈련	94,000	94,000	0
				· 집단상담프로그램운영	84,830	83,558	1,272