

2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 예비심사보고서

2021. 7. 15.

운영위원회

1. 검토과정

- 안건명: 2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안
- 제출자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2021. 7. 2.
- 회부일자: 2021. 7. 2.
- 상정 및 의결: 제281회 달서구의회 임시회 제1차 운영위원회(2021. 7. 15.)

2. 근거법령

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

3. 추경예산안 편성 요인

- 의원 사직에 따른 의회비 등 감액
- 의정활동 홍보를 위한 환경개선
- 의원 공무국의 출장 관련 예산 삭감

4. 주요내역(의회사무국 소관)

가. 세입예산 : 해당 없음

나. 세출예산

(단위: 천원)

구 분		예산액	기정액	증 감	증감률[%]
의회사무국		3,633,739	3,786,835	△ 153,096	△ 4.04
	효율적인 의정활동지원	1,565,983	1,614,429	△ 48,446	△ 3.00
	의회발전 교육및교류	234,000	338,650	△ 104,650	△ 30.90
	의회인력 운영비	1,746,340	1,746,340	0	0
	의회운영 기본경비	87,416	87,416	0	0

<주요 증가요인>

- 의정활동비 등 54,646천원 감액 편성
- 본회의장 카페트 교체 9,300천원 감액 편성
- 구민의견 청취를 위한 토론회 등의 발표자 실비보상 2,000천원
증액 편성
- 의회 역사물 전시장 설치 5,900천원 증액 편성
- 본회의장 카메라 수리 외 1종 3,600천원 편성
- 대회의실 비디오프로젝터 교체 4,000천원 편성
- 의원 공무국외출장 관련 예산 104,650천원 감액 편성

5. 전문위원 검토의견 요지(전문위원 이영규)

- 의회사무국의 2021년도 제2회 추가경정예산은 기정액 대비 1억 5,309만 6천원이 감액된 36억 3,373만 9천원임.
- 이번 추경은 의원 사직에 따른 의정활동비 등을 5,464만6천원 감액 편성하고, 본회의장 카페트 교체 집행잔액 930만원 감액, 코로나19로 구민들의 어려움 극복에 동참하고자 의원 공무국의 출장 관련 예산 1억 465만원 전액 삭감, 당초 계획 변경에 따라 구민의견 청취를 위한 토론회 등의 발표자 실비보상 200만원과 의회 역사물 전시장 설치 관련 예산 590만원 증액, 본회의장·대회의실 비품 일부를 수리 및 교체 하는 예산 760만원 신규편성 하는 것으로
- 코로나19로 구민들의 어려움 극복에 적극 동참하고자 의원 공무국의 출장 관련 예산을 전액삭감하고, 의정활동에 대한 내실 있는 홍보를 위한 예산을 일부 반영한 것으로 의회업무 효율화에 기여할 것으로 판단됨
- 또한 하반기에도 코로나19로 인해 의원 연수, 교육, 비교견학, 각종 행사 등에 어려움이 많겠지만 정부 기준을 준수하면서 당초 계획대로 의회업무가 추진될 수 있도록 최대한 노력해야 할 것으로 사료됨.

6. 질의 및 답변 요지: 특이사항 없음

7. 심사결과: 원안가결

2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 통합재정안정화기금 운용계획안 예 비 심 사 보 고 서

2021. 7. 21.

기획행정위원회

1. 검토과정

- 안 건 명 : 2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 및 통합재정안정화기금 운용계획안
- 제 출 자 : 대구광역시 달서구청장
- 제출일자 : 2021. 7. 2.(2021. 7. 6.)
- 회부일자 : 2021. 7. 2.(2021. 7. 6.)
- 상 정 : 제281회 달서구의회 임시회 제3차 ~ 제6차 기획행정위원회
- 의 결 : 제281회 달서구의회 임시회 제6차 기획행정위원회(2021. 7. 21.)

2. 근거법령

- 「지방자치법」 제39조, 제127조, 제130조(추가경정 예산)
- 「지방재정법」 제36조, 제38조, 제41조, 제45조(추가경정예산의 편성)
- 「지방재정법 시행령」 제42조(예산의 편성)
- 「지방재정법」 제9조의 2(회계·기금간 여유재원의 예수·예탁)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조(통합재정안정화기금의 설치·운용)

3. 편성요인

- 2020년도 결산에 따른 변경사항(순세계잉여금 등) 반영
- 국·시비 보조금 사용잔액 반환
- 코로나19 관련 긴급재난지원금 등 반영
- 상반기 완료사업 집행잔액 정리 및 추경성립전 승인 예산 반영 등

4. 기획행정위원회 소관 예산

① 일반회계

가. 세입예산

(단위: 천원)

구 분	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계 (구전체)	986,883,898	894,695,277	92,188,621	10.3
기획행정위원회	289,627,461	238,317,525	51,309,936	21.53
기획조정실	79,546,433	71,976,500	7,569,933	10.51
청렴감사실	2,189,469	180,469	2,009,000	1,113.21
총 무 과	60,961,902	20,258,778	40,703,124	200.91
홍보전산과	121,381	106,730	14,651	13.72
세 무 과	146,808,276	145,795,048	1,013,228	0.69
징 수 과	0	0	0	0
종합민원과	0	0	0	0

- 일반회계 추경 세입예산 중 기획행정위원회 소관은 구 전체 예산액의 29.35%인 2,896억 2,746만원이며, 기정예산보다 513억 993만원이 증가 (21.53%)하였음.

《 부서별 주요 증감내역 》

① 기획조정실: 75억 6,993만 3천원 증액(10.51% 증가)

- 정부혁신평가 우수인센티브 30,000천원 신규편성
- 재원조정보통교부금 7,375,000천원 증액편성
- 청년도전 지원사업(추경성립전) 300,000천원 신규편성
- 스마트솔루션 확산 공모사업 △137,000천원 감액편성
(국비보조금 △125,000, 시비보조금 △12,500)

① 청렴감사실: 20억 9백만원 증액(1,113.21% 증가)

- 2020년 상생협력지수 평가 1위 인센티브 2,009,000천원 신규편성

① 총 무 과: 407억 312만 4천원 증액(200.91% 증가)

- 공유재산 매각 수입금 △35,000천원 감액편성
- 코로나19 예방접종센터 폭염대책비(추경성립전) 20,000천원 신규편성
- 코로나19 예방접종센터 운영(추경성립전) 381,667천원 신규편성
- 코로나19 예방접종센터 인건비(추경성립전) 672,349천원 신규편성
- 순세계잉여금 18,099,385천원 증액편성
- 국고보조금 사용잔액 13,644,884천원 증액편성
- 시비보조금 사용잔액 7,928,039천원 증액편성

② 홍보전산과: 14,651천원 증액(13.72% 증가)

- 2020년 공통기반 전산장비 유지관리비 집행잔액 11,255천원 신규편성

③ 세 무 과: 10억 1,322만원 8천원 증액(0.69% 증가)

- 주민세 7억원 증액편성
- 조정교부금 보전분 209,000천원 증액편성
- 市 지방세정 종합평가 상사업비 1억원 신규편성

나. 세출예산

(단위: 천원)

구 분	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계 (구전체)	986,883,898	894,695,277	92,188,621	10.3
기획행정위원회	151,881,888	113,928,197	37,953,691	33.31
기획조정실	43,213,851	7,856,806	35,357,045	450.02
청렴감사실	334,823	288,679	46,144	15.98
총 무 과	76,698,067	75,170,356	1,527,711	2.03
홍보전산과	2,132,574	2,159,904	-27,330	-1.27
세 무 과	1,269,122	1,259,302	9,820	0.78
징 수 과	671,700	638,524	33,176	5.20
종합민원과	455,996	451,022	4,974	1.10
동 전 체	27,105,755	26,103,604	1,002,151	3.84

- 일반회계 추경 세출예산 중 기획행정위원회 소관은 구 전체 예산액의 15.39%인 1,518억 8,188만 8천원이며, 기정예산 보다 379억 5,369만 1천원이 증가(33.31%)하였음.

« 부서별 주요 증감내역 »

- ① 기획조정실: 353억 5,704만 5천원 증액(450.02% 증가)

(단위: 천원)

예산과목 (페이지)	사 업 명	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	비교증감
201-01사무관리비 (178)	달서구 전용서체 개발 (2020 정부혁신평가 우수 인센티브)	50,000	0	50,000
307-02민간경상 사업보조(179)	청년도전 지원사업(추경성립전)	340,000	0	340,000
801-01일반예비비 (179)	일반예비비	2,353,790	2,867,000	△513,210

예산과목 (페이지)	사 업 명	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	비교증감
802-01국고보조금 반환금(180)	국비보조금 사용잔액	15,444,884	1,800,000	13,644,884
	국비보조금 이자 반납금	308,898	45,000	263,898
802-02시·도비보 조금반환금(180)	시비보조금 사용잔액	9,328,039	1,400,000	7,928,039
	시비보조금 이자 반납금	186,561	35,000	151,561
601-02통화금융기 관차입금원금상환 (180)	은행채	712,880	203,680	509,200
704-01예탁금(180)	예탁금	13,000,000	0	13,000,000

② 청렴감사실: 4,614만원 4천원 증액(15.98% 증가)

(단위: 천원)

예산과목(페이지)	사 업 명	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	비교증감
201-01사무관리비 (184)	음브즈만 활동 수당	11,700	0	11,700
	구민만족도 설문조사 통계 프로그램 구입	14,000	0	14,000
301-01포상금 (185)	상생협력지수 우수부서 인센티브	15,500	0	15,500

③ 총 무 과: 15억 2,771만 1천원 증액(2.03% 증가)

(단위: 천원)

예산과목(페이지)	사 업 명	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	비교증감
201-01사무관리비 (191)	구민의 날 운영	8,000	0	8,000
	감삼동 임시청사 임차비	10,000	0	10,000
301-02장학금 및 학자금(192)	통장자녀장학금	80,000	15,021	64,979
101-04기간제근로자 등보수(192)	구내식당 종사 기간제근로자 인건비	33,549	0	33,549
405-01자산및물품 취득비(193)	의자 대체구입	29,250	0	29,250
	식당 비품 구입	15,000	0	15,000
401-01시 설비 (193)	사무실 재배치 공사 및 리모델링	190,000	0	190,000
	청사외벽 리모델링	27,000	0	27,000
401-01시 설비 (194)	죽전동 청사 건립	200,000	0	200,000
	구청사 증축	248,000	0	248,000

201-01사무관리비등 (194)	코로나19 예방접종센터 운영 등	1,074,016	0	1,074,016
303-02성과상여금 (196)	성과상여금	3,764,848	4,150,000	△385,152

④ 홍보전산과: 2,733만원 감액(1.27% 감소)

(단위: 천원)

예산과목(페이지)	사 업 명	'21년 2회 추경예산	'21년 1회 추경예산	비교증감
201-01사무관리비 (200)	구정홍보비	111,400	91,400	20,000
	달서소식지 발간	199,350	216,000	△16,650
101-03무기계약근로 자보수(201)	정보화교육 관리요원	0	42,404	△42,404

⑤ 세 무 과: 9,820천원 증액(0.78% 증가)

- 세정운영평가 시상금 직원 격려, 지방세 정기분 유선방송 홍보 등 (상사업비)

⑥ 징 수 과: 33,176천원 증액(5.20% 증가)

- 지방세정평가 직원격려(시상금), 차세대 지방세외수입정보시스템 구축 등

⑦ 종합민원과: 4,974천원 증액(1.10% 증가)

- 행정보조 사회복지요원, 아기주민등록증 발급 소모품 구입 감액 등

⑧ 동 전 체: 10억 215만 1천원 증액(3.84% 증가)

2 특별회계

○ 세 입: 변동없음

○ 세 출: 변동없음

3 2021년도 통합재정안정화기금 운용계획안

☐ 통합재정안정화기금(통합계정)

○ 기금설치 개요

- 설치근거: 「지방재정법」 제9조의 2, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조
- 설치목적: 회계 및 기금의 여유자금을 효율적으로 운용하여 구 재정의 안정 도모
- 설치년도: 2021년

○ 기금조성 현황

(단위: 천원)

2020년도말 조성액①	2021년도 조성계획			2021년도말 조성액 ⑤=④+①	비 고
	수입②	지출③	증감④=②-③		
	354,728	0	354,728	354,728	

○ 재원조성: 다른 회계 또는 기금으로부터 예탁받은 자금,

다른 회계 또는 기금에 예탁한 자금의 원금 및 이자수입 등

○ 지원기준: 대구광역시 달서구 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례 제3조 (통합계정의 재원과 용도)

○ 지원대상: 일반회계, 특별회계, 기금

☐ 통합재정안정화기금(재정안정화계정)

○ 기금설치 개요

- 설치근거: 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조
- 설치목적: 세입여건 등에 따라 여유자금의 효율적인 운영으로 구 재정의 안정적 운용 도모
- 설치년도: 2021년

○ 기금조성 현황

(단위: 천원)

2020년도말 조성액①	2021년도 조성계획			2021년도말 조성액 ⑤=④+①	비 고
	수입②	지출③	증감④=②-③		
	13,000,000	0	13,000,000	13,000,000	

○ 재원조성: 타 회계 전입금, 기금운용 수익금

○ 지원기준: 대구광역시 달서구 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례 제4조
(재정안정화계정의 재원과 용도)

○ 지원대상: 긴급한 대규모 사업, 그밖의 경비 등 충당

※ 참조: 2021년도 통합재정안정화기금 운용계획안

5. 검토 의견

○ 금번 추경예산안은 세외수입, 국·시비 보조금, 순세계 잉여금, 조
정교부금 등의 세입 증가로 기정예산 대비 일반회계 10.3% 증가,
특별회계 7.5% 증가되었음.

○ 기획행정위원회 소관 세입예산 주요 증가요인은 2020년도 집행잔액
이월금 증가, 재원조정보통교부금, 2020년 상생협력지수 평가 1위
인센티브, 코로나19 예방접종센터 운영비 및 인건비, 주민세 등으로
21.53% 증가되었으며,

세출예산의 주요 증감요인은 달서구 전용서체 개발(5천만원), 청년도전
지원사업(3억 4천만원), 국·시비 보조금 반환금(219억 8천 8백만원),
은행채(5억 9백만원), 예탁금(130억원), 구내식당 종사 기간제근로자
인건비(3천 3백만원), 사무실 재배치 공사 및 청사외벽 리모델링(2억 1천
7백만원), 죽전동 청사 건립(2억원), 구청사 증축(2억 4천 8백만원),
코로나19 예방접종센터 운영 및 인건비 등(10억 7천 4백만원), 직원

인건비 및 기본경비 조정 등으로 기정예산 대비 33.31% 증가하였음.

- 기획행정위원회 소관 추경 예산안은 상반기 완료된 사업과 코로나 19로 예방접종센터 운영 및 인건비, 예탁금, 청년도전 지원사업, 통장 자녀 장학금, 구내식당 직영으로 직원 후생복지 지원, 구청사 증축, 사무실 재배치 공사 및 청사외벽 리모델링, 동 청사 건립 등을 신규 또는 증액 편성하였고, 국·시비보조금 집행잔액 반납, 직원 인건비 및 기본경비 등의 필요한 예산을 조정하였으며, 다만 금번 추경에 신규로 편성된 사업, 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 계획의 적정성, 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료되며,
- 통합재정안정화기금 운용계획안은 「지방재정법」 제9조의 2, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조, 「대구광역시달서구 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」에 따라 회계 및 기금간 여유재원을 적립하여 향후 주요 투자사업비로 활용하는 등 회계연도간 재정수입 불균형을 해소하여 재정운용의 안정성을 도모하고자 제출한 통합재정안정화기금 운용계획안은 적정하다고 사료됨.

6. 질의 및 답변요지

- 동장 급여를 착오 계상하였는데 향후 동일 사례가 발생하지 않도록 예산 업무에 신중을 기하기 바람.
- 구민의 날 「달서구민주간」 운영과 관련하여 행사 주관부서에 홍보비 또한 편성하여 집행하여야 하며, 총무과에서 신규사업으로 편성하는 것은 적절하지 않음.
- 관용차량 랩핑과 관련하여 현재 홍보 정책이 결정되지 상황에서 본예산이 아닌 추가경정 예산으로 편성은 적절하지 않음.

7. 심사결과

- 2021년도 제2회 추가경정 세입세출안(기획행정위원회 소관): 수정가결
- 2021년도 통합재정안정화기금 운용계획안: 원안가결

8. 수정내용 : 불임 참조

2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 삭감내역

(기획행정위원회)

(단위: 천원)

페이지	목	적	요	기정액(A)	제2회추경 증감액(B)	삭감액(C)	결 과 (A+B-C)	부서명	비 고 (추경대비, C/B)
계		4개 항목		91,400	162,121	112,351	141,170		
191	201-01	구민의 날 운영(현수막, 리플릿 등)		0	8,000	8,000	0	총무과	100% 삭감
194	201-01	관용차량 랩핑		0	10,000	10,000	0	총무과	100% 삭감
474	101-01	기본급(分洞)		0	124,121	74,351	49,770	진천동	60% 삭감
200	201-01	구정홍보비		91,400	20,000	20,000	91,400	홍보전산과	100% 삭감

2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 예 비 심 사 보 고 서

2021. 7. 21.

복지문화위원회

1. 심사경과

- 안 건 명: 2021년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2021. 7. 2.
- 회부일자: 2021. 7. 2.
- 상 정: 제281회 임시회 제1차~제6차 복지문화위원회
- 의 결: 제281회 임시회 제6차 복지문화위원회(2021. 7. 21.)

2. 근거법령

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

3. 추경 편성 배경

- 특별교부세, 조정교부금 등 재정지원에 따른 사업비 반영
- 국·시비보조금 등 변경 내시에 대한 예산조치
- 코로나19 관련 긴급재난지원금 등 반영
- 상반기 완료사업 집행잔액 정리 및 추경성립전 승인 예산 반영 등

4. 검토내용

가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원)

구 분	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률 (%)
계	1,006,279	912,739	93,540	10.2
일 반 회 계	986,884	894,695	92,189	10.3
특 별 회 계	19,395	18,044	1,351	7.5
주차장	15,544	14,552	992	6.8
폐기물 처리 시설사업	5	5	-	-
지하수관리	467	109	358	328.4
의료급여기금	2,551	2,551	-	-
주민소득지원 및 생활안정기금	827	827	-	-

나. 일반회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	986,884	894,695	92,189	10.3
지방세	146,593	145,684	909	0.6
세외수입	57,622	40,628	16,994	41.8
지방교부세	24,956	24,247	709	2.9
조정교부금	82,861	71,507	11,354	15.9
보조금	607,231	587,290	19,941	3.4
보전수입등내부거래	67,621	25,339	42,282	166.9

○ 세외수입은 경상적세외수입 99백만원 감소, 임시적세외수입 15,294백만원 증가, 지방행정제재·부과금 1,799백만원 증가 등 총 16,994백만원 증가

○ 보조금은 국·시비 보조금 확정내시 반영으로 19,941백만원 증액

2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	986,884	894,695	92,189	10.3
행정운영경비	116,137	115,041	1,096	1.0
인력운영비	110,388	109,806	582	0.5
기본경비	5,749	5,235	514	9.8
사업예산	823,758	771,422	52,336	0.6
보조사업	695,843	667,348	28,495	4.3
자체사업	127,915	104,074	23,841	22.9
예비비	2,354	2,867	△513	△17.9
재무활동	44,635	5,365	39,270	732.0

- 행정운영경비는 직급보조비, 인건비 및 부서물품 구입비 등 1,096백만원 증가
- 보조사업은 희망근로지원사업 1,356백만원, 보육교직원 처우개선 지원 431백만원, 한시 생계지원 5,100백만원, 기초연금 지급 3,598백만원, 긴급복지 700백만원, 생활지원비 지원사업 1,826백만원, 만3~5세 누리과정 보육료 지원 940백만원, 지적재조사 사업 692백만원, 어린이집 공동주택 리모델링 600백만원 등 국·시비 보조금 내시 반영에 따라 28,495백만원 증가
- 자체사업은 달서 반려가족 쉼터 조성 1,400백만원, 상인3동 공영주차장 조성 1,000백만원, 상원초교~장미아파트간 도로 확장공사 4,500백만원, 장기동 48~362-3번지간 도로 건설 670백만원, 생활쓰레기 및 대형폐기물 수집·운반·처리 4,222백만원, 재활용품 수집·운반 및 처리 민간 대행수수료 2,843백만원 등 현안사업 추진을 위해 23,841백만원 증가
- 재무활동경비 등은 국사비보조금 집행잔액 반환금 24,604백만원, 예탁금 13,000백만원 등 총 39,270백만원 증가

다. 특별회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원)

회계별 구분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감내역	
			세외수입	보전수입등
계	19,395	18,044	△15	1,365
주차장	15,544	14,552	-	992
폐기물처리시설사업	5	5	-	-
지하수관리	467	109	△15	358
의료급여기금	2,551	2,551	-	-
주민소득지원 및 생활안정기금	827	827	-	-
기반시설사업	1	-	-	1

- 주차장특별회계는 전년도 이월금 992백만원 증가
- 지하수관리특별회계는 지하수이용부담금 15백만원 감소, 전년도 이월금 373백만원 증가에 따른 358백만원 증가
- 기반시설사업특별회계는 전년도 이월금 1백만원 증가

2) 세출 예산

(단위: 백만원)

구분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	19,395	18,044	1,351	7.5
행정운영경비	1,629	1,629	-	-
인력운영비	1,574	1,574	-	-
기본경비	55	55	-	-
사업예산	17,319	15,968	1,351	8.5
보조사업	10,781	11,581	△800	△6.9
자체사업	6,538	4,387	2,151	49.0
재무활동	447	447	-	-

- 보조사업은 대곡동 한실마을 공영주차장 조성사업 800백만원 감소
- 자체사업은 두류1·2동 공영주차장 조성 700백만원, 예비비 754백만원 등 총 2,151백만원 증가

라. 복지문화위원회 소관 예산안

□ 일반회계 - 부서별

(단위 : 천원)

부서별	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률
계	668,024,268	644,880,180	23,144,088	3.59%
복지정책과	131,328,591	125,795,415	5,533,176	4.40%
어르신장애인과	289,995,958	283,131,852	6,864,106	2.42%
행복나눔과	16,105,338	13,417,170	2,688,168	20.04%
여성가족과	165,427,733	162,035,466	3,392,267	2.09%
문화체육관광과	16,921,685	14,634,437	2,287,248	15.63%
평생교육과	12,507,191	11,640,687	866,504	7.44%
도서관과	3,068,994	2,995,091	73,903	2.47%
보건행정과	14,893,684	13,901,377	992,307	7.14%
건강증진과	17,056,280	16,616,792	439,488	2.64%
성서보건지소	718,814	711,893	6,921	0.97%

- 금번 제2회 추경에 반영된 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산규모는 231억 4,408만원으로 구 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모 (935억 원)의 24.75% 수준임.

5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

□ 부서별 주요 사업 증·감 내역

- 금번 추경예산안의 복지문화위원회 소관부서 사업 중 증액된 주요사업을 살펴보면, 국비사업인 한시생계지원 51억 2,898만원, 국·시·구비 사업인 기초연금지급 35억 9,800만원이고, 감액된 사업은 유료예방접종사업 1억 80만원임.

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	증감액
복지정책과	취약계층 돌봄인력 마스크 지원(국비)	265,176
	한시 생계지원(국비)	5,128,980
어르신장애인과	기초연금 지급(국·시·구비)	3,598,000
	월배복합센터 건립(국·구비)	400,000
행복나눔과	긴급복지(국·시·구비)	700,000
	종합복지관 리뉴얼 사업(시비)	500,200
	생활지원비 지원사업(국·시·구비)	1,826,429
여성가족과	만3~5세 누리과정 보육료 지원(시비)	940,398
	보육교직원 처우개선 지원(국·시·구비)	430,967
	어린이집 공동주택 리모델링(국·시·구비)	600,000
문화체육관광과	선사문화체험관 청소년문화의집 건립공사(2020년 특별교부금)	2,000,000
	코로나19 예방접종센터 관련 달서스포츠클럽 운영 지원	210,000
평생교육과	청소년수련관 위탁운영	300,000
	달서 50+센터, 평생학습관 건립	257,896
	장애인 평생학습도시 운영(국·시·구비)	125,000
보건행정과	코로나19 감염증 긴급대응	205,000
건강증진과	유료 예방접종사업	△100,800

- 국비 및 시비 주요사업 현황을 살펴보면, 주요 국비사업으로 한시생계 지원 사업, 기초연금 국비 추가지원, 생활지원비 지원사업 등이 있고, 주요 시비사업으로 3~5세 누리과정 보육료 지원 등이 있음.

(1) 국비 사업 주요 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
복지정책과	한시 생계지원	5,129
어르신장애인과	기초연금 국비 추가지원	3,598
행복나눔과	긴급복지	560
	생활지원비 지원사업	1,279

(2) 시비 사업 주요 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
행복나눔과	생활지원비 지원사업	365
여성가족과	만3~5세 누리과정 보육료 지원	940

- 한편, 금번 복지문화위원회 소관 부서 추경예산안 중, ‘추경 성립전 예산’으로 추진된 사업의 예산규모는 약 87억 7,571만원 수준임.

【제2회 추경 : 추경성립 전 예산처리현황】

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	금 액
계		8,775,714
복지정책과	한시 생계지원 업무 보조	21,980
	한시 생계지원 사업 운영비	7,000
	취약계층 돌봄인력 마스크 지원사업	265,176
	한시 생계지원	5,100,000
어르신장애인과	경로당 방역도우미 사업(물품)	20,000
	경로당 방역도우미 사업(활동비)	47,548
	달서시니어클럽 시특성화사업 지원	50,000
행복나눔과	고독사예방 스마트 돌봄플러그 지원사업	8,000
	희망가족돌봄지원	48,000
	긴급복지	630,000
	생활지원비 지원사업	1,619,302
	주민생활현장의 공공서비스 연계 강화 사업	47,000
	위기가구 발굴 로고젝트 설치	15,000
여성가족과	보호대상아동 지원 업무	120
	아동보호업무 태블릿PC 요금 등	880
	프로그램 운영지원 및 서비스제공비	11,000
	보호대상아동 건강검진 및 심리검사	4,500
	지역아동센터 돌봄인력 한시지원	281,790
	어린이집 교재·교구 자외선 소독기 지원	291,800
	어린이집 공동주택 시설 환경개선	36,582
	아동보호업무 물품 구입비	3,500
평생교육과	장애인 평생교육강사 양성 교육 운영	2,000
	장애유형별 맞춤형 교육 지원	48,000
	성인문해교육 지원 사업	48,230
	지역사회 청소년참여활동 활성화 사업	20,000
도서관과	작은도서관 도서구입 지원	33,378
보건행정과	코로나19 대응 한시 인력	47,600
	코로나19 위탁의료기관 디지털온도계 지원	44,750
건강증진과	코로나 예방접종 실시(희석제)	3,778
	코로나19 백신 예방접종 실시	18,800

□ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 금번 추경예산안은 세외수입, 국·시비 보조금, 순세계 잉여금, 조정교부금 등의 세입 증가로 기정예산 대비 일반회계 10.3%, 특별회계 7.5% 증가되었음.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 231억 4,408만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(935억 원)의 24.75%를 차지함.
- 증액된 주요사업을 살펴보면 한시생계지원(국비) 51억 2,898만원, 기초연금지원(국·시·구비) 35억 9,800만원, 선사문화체험관·청소년문화의집 건립공사(2020년 특별교부금) 20억원, 생활지원비 지원사업(국·시·구비) 18억 2,642만원으로 보조금사업의 비중이 높은 것으로 나타남.
- 이에 따라 용도가 지정되고 소요비용이 전액 교부된 제2회 추경성립 전 예산 규모가 87억 7,571만원으로 복지문화위원회 소관 일반회계 예산증액 규모(231억 4,408만원)의 37.9%를 차지하고 있음.
- 따라서 진행 중인 사업을 조기에 추진하여 예산이 이월되거나 불용되지 않도록 사업관리를 철저히 하고, 코로나19 감염병 확산 억제를 위한 사회적 거리두기에 따른 경기침체로 힘들어하는 주민을 위한 지원사업이 적시에 제대로 지원될 수 있도록 관심을 가지고 관리할 필요가 있음.
- 또한 금번 추경 예산안에 신규로 편성된 사업, 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 계획의 적정성, 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.

6. 질의 및 답변요지: 특이사항 없음

7. 심사결과: 원안가결

2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안

예비심사보고서

2021. 7. 21.

경제도시위원회

1. 심사경과

- 안건명: 2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안
- 제출일자: 2021. 7. 2.
- 제출자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2021. 7. 2.
- 상정: 제281회 달서구의회 임시회 제2차 ~ 제6차 경제도시위원회
- 일정: 제281회 달서구의회 임시회 제6차 경제도시위원회(2021. 7. 21.)

2. 근거법령

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

3. 추경예산안 편성 요인

《 세입예산 》

- 자체수입(지방세 및 세외수입)
 - 2021년도말까지 징수전망액을 분석하여 반영
 - 2020년도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국·시비보조금 집행잔액 반영(일반회계)
 - 2020년도 결산에 포함되지 않은 사업에 대한 국·시비 집행잔액 및 이자 부분은 부서별 별도 세입·세출 예산 반영 조치
- 의존수입
 - 자치구 일반조정교부금 변경 교부액 반영, 국·시비 보조금 변경내시분 정리, 추경성립 전 집행사업 정리

《 세출예산 》

- 2021년도 기 편성사업 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
- 2020회계연도 결산에 따른 국·시비 보조금 집행 잔액 및 이자 반납분 계상
- 당면 현안사업 등으로 시급히 추진해야 할 사업비

4. 경제도시위원회 소관 예산

☐ 일반회계(세입예산-경제도시)

(단위: 천원)

부 서 별	예 산 액	기정예산액	증감액	증감률(%)
계	76,634,778	54,141,860	22,492,918	41.54
일자리지원과	11,076,929	9,350,778	1,726,151	18.45
경제지원과	3,646,311	1,805,471	1,840,840	101.95
교통행정과	3,831,451	3,531,451	300,000	8.49
주차관리과	-	-	-	-
청 소 과	14,249,350	13,608,997	640,353	4.7
위 생 과	912,145	861,045	51,100	5.93
환경보호과	2,487,097	2,270,119	216,978	9.55
도시재생과	7,285,236	7,262,902	22,334	0.3
공원녹지과	5,084,883	5,061,959	22,924	0.45
안전도시과	1,345,516	1,195,623	149,893	12.53
건 설 과	10,114,700	7,644,700	2,470,000	32.3
건 축 과	961,609	930,109	31,500	3.38
토지정보과	15,639,551	618,706	15,020,845	2427.78

- 경제도시위원회 일반회계 세입예산 총액은 기정예산 541억4,186만원 보다 224억9,291만원이 증가한 766억3,477만원임.
- 일반회계 세입예산 주요 내역으로 세외수입은 공유재산 매각수입 147억5천만원, 도로굴착 원인자 부담금 18억원 등을 증액 편성하였고,
 - 특별조정교부금은 달서 반려가족 쉼터 조성 10억원, 스마트 버스정류장 3억원, 장기동 48~362-3번지 간 도로건설 6억7천만원 등을 증액 편성하였으며,
 - 국·시비보조금은 지역활력 플러스 일자리사업(희망근로지원사업) 12억2천만원, 골목경제 회복지원사업(두류먹거리타운 조성사업) 6억원, 재활용품 품질개선 지원사업 5억3천만원, 보름달에 꽃비내리는 정다운 골목스토리 2억2천만원, 도로명주소 체계 고도화 및 인프라 확충사업 2억5천만원 등을 증액 편성하였음.

□ 일반회계(세출예산-경제도시)

(단위: 천원)

부 서 별	예 산 액	기정예산액	증감액	증감률(%)
계	163,344,003	132,100,065	31,243,938	23.65
일자리지원과	17,971,582	16,189,383	1,782,199	11.01
경제지원과	6,814,406	4,215,889	2,598,517	61.64
교통행정과	6,791,385	6,748,853	42,532	0.63
주차관리과	1,167,759	161,065	1,006,694	625.02
청 소 과	45,516,140	37,088,787	8,427,353	22.72
위 생 과	1,633,199	1,301,399	331,800	25.50
환경보호과	3,099,119	2,817,015	282,104	10.01
도시재생과	13,689,912	12,602,156	1,087,756	8.63
공원녹지과	25,406,765	23,555,723	1,851,042	7.86
안전도시과	7,885,684	7,749,217	136,467	1.76
건 설 과	29,326,480	16,614,738	12,711,742	76.51
건 축 과	1,679,543	1,578,336	101,207	6.41
토지정보과	2,362,029	1,477,504	884,525	59.87

- 경제도시위원회 소관 일반회계 세출예산은 기정예산 1,321억 6만원 보다 312억 4,393만원 증액(23.65%)된 1,633억4,400만원임

- 일자리지원과는 지역 일자리창출사업 2억 3천만원, 지역활력 플러스 일자리 사업 13억 6천만원, 마을기업 육성사업 1억 1천만원 등을 증액 편성함.(11.01%)
- 경제지원과는 달서 반려가족 센터 조성 14억원, 골목경제 회복지원사업 8억원, 스마트상점가 운영 지원 1억 4천만원 등을 증액 편성함.(61.64%)
- 교통행정과는 스마트시티 솔루션 확산 공모사업 2억 5천만원 감액, 제4차 달서구 교통안전기본계획 수립 용역비 4천만원, 교통안전시설물 긴급보수 4천만원, 과속방지턱 및 차선도색 설치·정비 8천만원, 구민 자전거 단체 보험 1억 3천만원 등을 증액 편성함.(0.63%)
- 주차관리과는 상인3동 공영주차장 조성사업 10억원 등을 증액 편성함.(625.02%)
- 청소과는 폐기물 대행업체 수수료 78억 8천만원, 재활용품 품질개선 지원 사업 5억 8천만원 등을 증액 편성함.(22.72%)
- 위생과는 음식문화 개선사업 2억 9천만원 등을 증액 편성함.(25.50%)
- 환경보호과는 주민 생활공간 맞춤형 실시간 미세먼지 모니터링 및 대응체계 구축 사업 2억원, 취약계층 고효율 LED조명 교체사업 7천만원 등을 증액 편성함.(10.01%)
- 도시재생과는 도시구조물 경관개선사업비 1억 6천만원, 상인3동 도시재생뉴딜 사업 시설비 및 스마트기술 지원사업 9억 9천만원 등을 증액 편성함.(8.63%)
- 공원녹지과는 공원시설물 보수비 10억 5천만원, 삼필산 등산로 목교 설치 1억 5천만원, 숲길조성관리 1억원, 목재문화관 운영 4억 1천만원 등을 증액 편성함.(7.86%)
- 안전도시과는 어린이놀이시설 지원 사업 5천만원, 안심택배함 운영 사업 5천만원 등을 증액 편성함.(1.76%)
- 건설과는 도로개설사업 95억 2천만원, 도로시설물 정비 및 기타사업 20억 3천만원, 도로건설 시 발행한 은행채 상환액 11억 5천만원 등을 증액 편성함.(76.51%)
- 건축과는 재건축 안전진단 적정성 검토용역비 4천만원, 인력운영비 및 기본 경비 5천만원 등을 증액 편성함.(6.41%)
- 토지정보과는 전산자료 및 시설장비 관리비 1억원 감액, 지적재조사 사업 6억 9천만원, 도로명주소 부여 사업 2억 5천만원 등을 증액 편성함.(59.87%)

□ 특별회계(세입예산-경제도시)

(단위: 백만원)

회계별 구분	'21년 2회 추경예산(A)	'21년 1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감 내역	
				세외수입	보전수입등
계	16,016.1	14,666	1,350.1	△15	1,365.1
주 차 장	15,544	14,552	992	-	992
폐기물처리시설사업	5	5	-	-	-
지하수관리	467	109	358	△15	373
기반시설사업	0.1	-	0.1	-	0.1

- 주차장특별회계는 전년도 이월금 992백만원 증가
- 지하수관리특별회계는 지하수이용부담금 15백만원 감소, 전년도 이월금 373백만원 증가
- 기반시설사업특별회계는 전년도 이월금 14만원 증가

□ 특별회계(세출예산-경제도시)

(단위: 백만원)

회계별 구분	'21년 2회 추경예산(A)	'21년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감 내역		
				정책	재무활동	행정운영 경비
계	16,016.1	14,666	1,350.1	1,350.1	-	-
주 차 장	15,544	14,552	992	992	-	-
폐기물처리시설사업	5	5	-	-	-	-
지하수관리	467	109	358	358	-	-
기반시설사업	0.1	-	0.1	0.1	-	-

- 보조사업은 대곡동 한실마을 공영주차장 조성사업 800백만원 감소
- 자체사업은 두류1·2동 공영주차장 조성 700백만원, 예비비 758백만원 등 총 2,151백만원 증가

5. 검토의견 요지(전문위원 김경숙)

- 제2회 추가경정 예산안은 2020회계연도 결산에 따른 순세계잉여금 반영, 공유재산 매각에 따른 세외수입 증가분 반영, 재원조정교부금, 국·시비 보조금 및 특별교부세 등의 변경사항 등을 반영한 것으로 區 총괄 추가경정 예산안의 총 규모는 1조 62억 7천 9백만원으로 기정예산 9,127억 3천 9백만원보다 935억 4천만원(10.2%) 증가하였음.
- 경제도시위원회 소관 일반회계 세입예산 증가 주요 재원은 세외수입 165억 5천만원, 특별조정교부금 19억 7천만원, 국·시비보조금 30억 2천만원 등이며,
- 세출예산의 주요 증액사유는 지역 일자리사업과 도로개설사업, 국·시비보조금 추정성립 전 사업이나 교부결정 변경이 대부분이며 일부 신규사업과 행정운영경비 조정임.
- 부서별 추정내역을 검토한 결과, 예산 증감의 주요 사유가 의존재원의 수시 확보나 교부결정액 증감, 사업 변경 등인 것으로 판단되나 사업추진의 적기, 증액사업의 세부 사업내역 확인, 신규사업 증액 원인이나 사업 시기의 타당성 등을 종합적으로 고려하여 심도 있는 심사가 있어야 할 것으로 사료됨.

6. 질의 및 답변 요지: 특이사항 없음

7. 심사결과: 수정가결

- 교통행정과 구민 자전거 단체보험비(1억3,253만2천원) 전액 삭감
 - 행정안전부 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준에 따르면 예산과 관련된 법령과 조례는 반드시 사전에 제정된 후에 예산을 편성해야 하나 구민 자전거 단체보험은 조례안과 예산안이 같이 제출되어 예산 사전절차 이행의 원칙이 지켜지지 않아 문제가 있음.

- 주차관리과 화물자동차 공영차고지 조성 타당성 조사 용역(5천만원, 주차장 특별회계) 전액 삭감
 - 화물자동차 공영차고지 조성 타당성조사 용역은 규모나 예산을 고려하여 區 차원이 아닌 市에서 시행해야 할 것으로 판단
- 도시재생과 도시구조물(옹벽, 담장 등) 경관개선사업 5천만원 삭감
 - 남대구IC 주변 경관개선 사업 구비 5천만원 증액은 기존 市비 3억원으로 편성되어 있는 공사와 별도로 발주하는 것이 바람직함
- 공원녹지과 숲길조성관리 중 도원지 삼필봉, 와룡산, 수림지 도시숲조성 8천만원 삭감
 - 우리구 경관숲 조성 기본 및 실시설계 용역 결과에 따라 토질과 주변 환경을 고려한 품종 식재 필요

8. 수정내용: 붙임

2021년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 삭감내역

(경제도시위원회)

(단위: 천원)

페이지	목	적	요	기정액(A)	제2회추경 증감액(B)	삭감액(C)	결 과 (A+B-C)	부서명	비 고 (추경대비, C/B)
계		4개 항목		10,000	422,532	312,532	120,000		
353	201-02	구민 자전거 단체보험		0	132,532	132,532	0	교통행정과	100% 삭감
380	401-01	도시구조물(옹벽, 담장 등) 경관개선사업		10,000	160,000	50,000	120,000	도시재생과	31% 삭감
388	401-01	도원지 삼필봉 도시숲조성		0	30,000	30,000	0	공원녹지과	100% 삭감
		와룡산 도시숲조성		0	30,000	30,000	0		100% 삭감
		수림지 도시숲조성		0	20,000	20,000	0		100% 삭감
510	207-01	화물자동차 공영차고지 조성 타당성조사 용역		0	50,000	50,000	0	주차관리과	100% 삭감