

대구광역시달서구의회
제284회 제2차 정례회

심 사 보 고 서



2021. 12.

예산결산특별위원회

2022년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안 심 사 보 고 서

2021. 12. 10.

예산결산특별위원회

1. 심사과정

- 안 건 명: 2022년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2021. 11. 19.
- 회부일자: 2021. 11. 19.
- 상 정 : 제284회 달서구의회 제2차 정례회 제2차, 제3차 예산결산특별위원회
(2021. 12. 9. ~ 12. 10.)
- 의 결 : 제284회 달서구의회 제2차 정례회 제3차 예산결산특별위원회
(2021. 12. 10.)

2. 근거법령

- 「지방자치법」 제127조(예산의 편성 및 의결)
- 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)

3. 구 재정여건 전망

가. 세입 전망

- ‘코로나19’ 백신 상용화 등에 따른 지역 경제여건 개선으로 세입 확대가 기대되나 불확실성도 상존
- 지방세인 재산세의 세입은 정부의 코로나19 감면, 1주택자 재산세 세율 인하로 불확실성 상존
- 세외수입은 도로 등 시설사용료와 쓰레기처리비용투판매수입의 꾸준한 증가, 징수율 제고를 위한 행정력 집중노력 등으로 증가 예상

○ 의존수입

- 부동산교부세는 종합부동산세 납부대상이 증가함에도 불구하고 향후 기준 완화 가능성으로 소폭 증가 예상
- 대구시의 지방세 여건 개선 전망으로 조정교부금 증가 기대
- 일자리 창출 및 저출산고령화로 인한 기초연금·보험 등 의무지출 및 복지지출을 위한 국·시비 보조금은 지속적 증가 전망

나. 세출 전망

○ 민선 7기 주요사업 마무리 및 신규사업 적극 발굴 추진에 따른 예산 투입

○ 포스트 코로나 시대 대비와 지역경제 및 일자리사업 활성화 예산 증가

○ 매년 복지사업별로 대상 확대 및 지급 기준액이 증가되어, 22년도에도 복지비 비중은 증가 전망

※ 정부의 지방자치단체 재정지원은 복지비, 일자리창출 등에 집중되나, 대부분 지방비 매칭사업으로 우리 구 재정운영에 부담이 됨.

○ 각종 현안사업 추진 및 필수경비 증가에 따른 세출요구 증가

- 비정규직 고용보장에 따른 인건비 증가 및 일자리사업 확대
- 최저임금 인상 및 공공요금 인상 등 필수경비 증가
- 공무원 정원 증가에 따른 인건비 및 조직운영 경비 증가
- 주민 복리증진을 위한 대규모 재정투자사업 예산 지속 반영

※ 죽전동·감삼동 청사, 월성1동 복합청사, 월배복합센터, 선사문화 체험관·청소년문화의집, 별빛동굴과학체험관 건립 및 구청사 증축·외벽리모델링 등

4. 재정운용 방향

○ 공약사업 등 민선 7기 주요 정책사업 안정적 마무리를 위한 전략적, 합리적 재원 배분

○ 한국판 뉴딜 등과 연계하여 ‘코로나19’로 악화된 지역경제 개선 사업을 적극 발굴 편성

○ 사업의 시급성, 타당성, 추진성과 등 우선순위에 따른 사업비 반영

- 구민 삶의 질 향상을 위한 일자리, 문화 복지 사업에 중점 투자
 - 일자리 창출 등 지역경제 활성화 사업에 지속 투자
 - 주민숙원사업 해소 등 주민생활 밀접 사업에 투자

5. 예산규모(區 총괄)

가. 예산규모: 946,715백만 원

(단위: 백만원)

구 분	2022 예산(A)	2021 예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
총계규모	946,715	863,150	83,565	9.68%
일반회계	939,343	855,144	84,199	9.85%
특별회계	7,372	8,006	△634	△7.91%

- 2022년도 재정규모는 946,715백만 원으로 2021년도 당초 예산보다 83,565백만 원이 늘어나 9.68% 증가
- 일반회계는 2021년도 당초 예산 대비 9.85% 증가된 939,343백만 원으로 84,199백만 원 증가
- 특별회계는 2021년도 당초 예산 대비 7.91% 감소된 7,372백만 원으로 634백만 원 감소

나. 세입예산(일반회계)

(단위: 백만원)

구 분	2022 예산(A)	2021 예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	939,343	855,144	84,199	9.85
지방세	151,579	145,676	5,903	4.05
세외수입	41,475	39,961	1,514	3.79
지방교부세	30,542	24,247	6,295	25.96
조정교부금	64,451	61,332	3,119	5.09
보조금	639,175	573,144	66,031	11.52
보전수입등맞내부 거 래	12,121	10,784	1,337	12.40

- 지방세는 151,579백만 원이며, 각종 부동산 공시지표(공동주택가격 등)의 상승 등으로 인한 재산세 세액 증가 등으로 9.68% 증가
- 세외수입은 41,475백만 원이며 쓰레기종량제봉투 판매 수입, 시세 징수교부금 수입, 공공예금이자수입 증가 등으로 3.79% 증가
- 지방교부세는 30,542백만 원이며 종합부동산세 세입 증가에 따라 부동산교부세 25.96% 증가
- 보조금은 639,175백만 원이며 기초연금, 아동수당 지원, 장애인연금 등 취약계층 지원 및 코로나19 예방접종 예산 증액으로 11.52% 증가
- 보전수입등 및 내부거래는 12,121백만 원이며 순세계잉여금 증액으로 12.4% 증가

다. 세출예산(일반회계)

(단위: 백만원)

구 분	2022 예산(A)	2021 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	939,343	855,144	84,199	9.85
행정운영경비	121,607	114,707	6,900	6.02
인력운영비	115,526	109,603	5,923	5.40
기본경비	6,081	5,104	977	19.14
사업예산	810,524	731,725	78,799	10.77
보조사업	715,967	652,943	63,024	9.64
자체사업	94,557	78,782	15,775	20.02
예비비 및 재무활동	7,212	8,712	△1,500	△17.22

- 인력운영비는 115,526백만 원이며 공무원 및 무기계약근로자 인건비 증가 등으로 전년대비 5.4% 증가
- 기본경비는 6,081백만 원이며 정원증가에 따른 부서운영비, 폐기물 수거차량 유지관리비의 기본경비 편성 등으로 19.14% 증가
- 보조사업은 715,967백만 원이며 생계급여, 기초연금, 저소득층 주거 급여, 한부모가족 자녀양육비 예산 증액 등으로 전년대비 9.64% 증가

- 자체사업은 94,557백만 원이며 법정선거관리경비, 구청사 증축, 구청사 내진보강 및 외벽리모델링, 기타 신규 사업 등을 반영하여 전년대비 20.02% 증가
- 예비비 및 재무활동경비 등은 7,212백만 원이며 전년대비 17.22% 감소

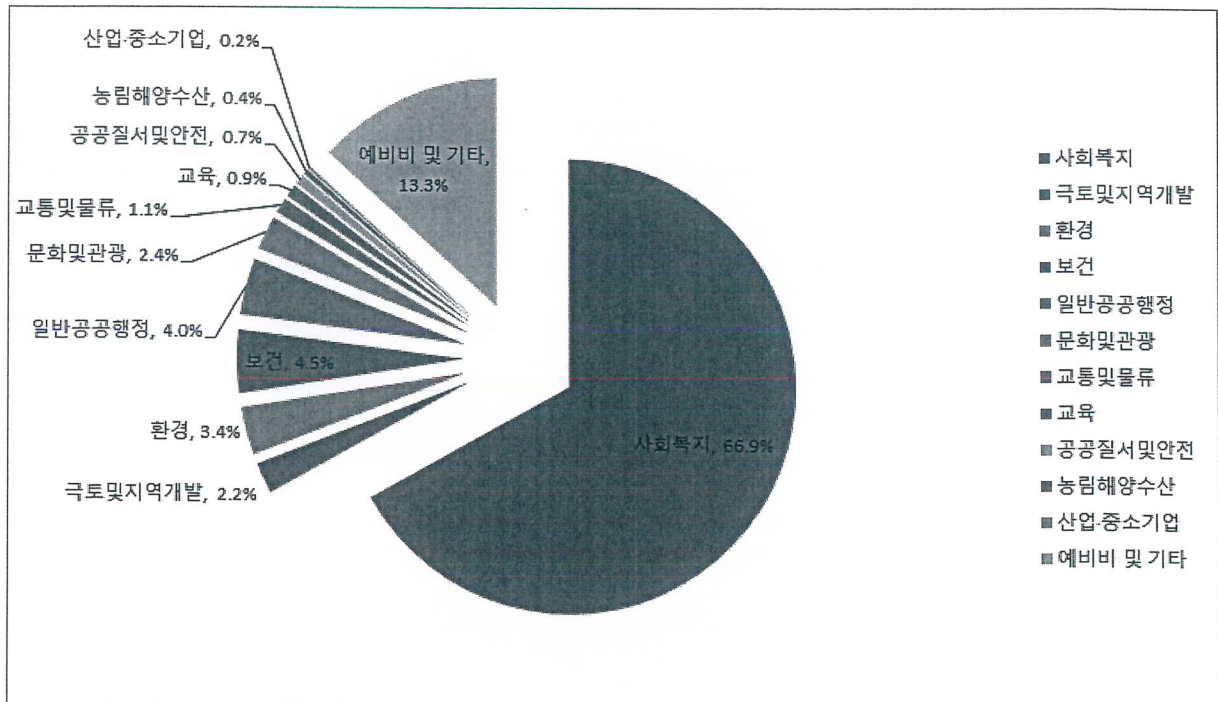
라. 특별회계 예산

(단위: 백만원)

구 분	2022 예산(A)							2021 당초 예산 (B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
	계	세 입			세 출					
		자체 수입	보조금	보 전 수입등	행정운영 경비	사업비	재무 활동			
계	7,372	3,383	3,676	313	1,629	5,738	5	8,006	△634	△7.91
의료급여기금	2,118	-	2,118	-	218	1,900	-	2,110	8	0.4
주민소득지원 및 생활안정기금	-	-	-	-	-	-	-	820	△820	-
폐기물 처리 시설 사업	5	-	-	5	-	-	5	5	-	0.06
지하수관리	92	88	-	4	-	92	-	109	△17	△15.6
주 차 장	5,157	3,295	1,558	304	1,411	3,746	-	4,962	195	3.94

- 의료급여기금은 2,118백만 원이며 의료급여사업 보조금 증가에 따라 0.4% 증가
- 「대구광역시달서구 주민소득지원 및 생활안정기금 운영관리 조례 및 시행규칙」 폐지(2021.9.23.)에 따른 특별회계 폐지
- 폐기물처리시설사업은 이자발생분 반환금 5백만 원 반영
- 지하수관리는 92백만 원이며 지하수이용 부담금 감소로 인해 15.6% 감소
- 주차장사업은 5,157백만 원이며 주정차위반 과태료 수입은 감소했으나 죽전동 공영주차장 균특보조금으로 3.94% 증가

마. 예산분야별 주요내용(일반+특별)



(단위: 백만원)

구 분	2022 예산	구성비	2021 본예산	구성비	증감	증감률 (%)
합 계	946,715	100%	863,150	100%	83,565	9.7%
① 사회복지	633,357	66.9%	594,252	68.9%	39,105	6.6%
② 국토 및 지역개발	20,751	2.2%	29,690	3.4%	△8,939	△30.1%
③ 환경	32,576	3.4%	27,113	3.1%	5,463	20.2%
④ 보건	42,979	4.5%	24,834	2.9%	18,145	73.1%
⑤ 일반공공행정	38,200	4.0%	23,682	2.7%	14,518	61.3%
⑥ 문화 및 관광	22,185	2.4%	13,731	1.6%	8,454	61.6%
⑦ 교통 및 물류	10,753	1.1%	10,672	1.2%	81	0.8%
⑧ 교육	8,749	0.9%	8,335	1.0%	414	5.0%
⑨ 공공질서 및 안전	6,436	0.7%	5,812	0.7%	624	10.7%
⑩ 농림해양수산	3,725	0.4%	3,317	0.4%	408	12.3%
⑪ 산업·중소기업	1,594	0.2%	1,721	0.2%	△127	△7.4%
⑫ 예비비 및 기타	125,410	13.3%	119,990	13.9%	5,420	4.5%

바. 기금운용계획안

(단위: 천원)

기금명	2021년말 조성액	2022년도 운용계획		증감	2022년말 조성액
		수입	지출		
합 계	5,140,739	1,451,934	412,233	1,039,701	6,180,440
자활기금	600,842	16,138	64,933	△48,795	552,047
통합재정안정화기금 (통합계정)	354,728	55,243	0	55,243	409,971
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	0	0	0	0	0
식품진흥기금	35,169	88,000	77,300	10,700	45,869
재난관리기금	4,150,000	1,292,553	270,000	1,022,553	5,172,553

- 자활기금은 자활사업의 원활한 추진을 목적으로 2000년도 「국민기초생활 보장법」 제18조의3 및 「대구광역시달서구 자활기금 설치 및 운용 조례」에 의거 설치
- 통합재정안정화기금(통합계정)은 회계 및 기금의 여유자금을 효율적으로 운용하여 구 재정의 안정 도모를 목적으로 「지방재정법」 제9조의2, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조에 의거 설치
- 통합재정안정화기금(재정안정화계정)은 세입여건 등에 따라 여유자금의 효율적인 운영으로 구 재정의 안정적 운용 도모를 목적으로 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조에 의거 설치
- 식품진흥기금은 식품위생 및 주민 영양수준 향상을 목적으로 「식품위생법」 제89조 및 「대구광역시달서구 식품진흥기금 설치 및 운용 조례」에 의거 설치
- 재난관리기금은 재난위험시설 긴급 보수·정비 및 재난피해시설 응급복구를 위한 목적으로 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조 및 「대구광역시달서구 재난 및 안전관리에 관한 조례」에 의거 설치

※ 참조: 2022년도 기금운용계획안

6. 전문위원 검토 의견

- 2022년도 우리 구 예산규모는 총 9,467여억 원으로 2021년도 예산액 8,631여억 원보다 9.68%, 835억 원 증액 편성되었음.
- 일반회계 세입은 각종 부동산 공시지표 상승, 종합부동산세 세입 증가에 따른 부동산교부세 증가, 보조금 예산 증액, 보전수입 및 내부거래 증액 등으로 내년도 예산은 올해보다 9.85% 증가한 9,393억 원으로 편성됨.
- 일반회계 세출은 인력운영비 5.4% 증가, 기본경비 19.14% 증가, 보조사업 9.64% 증가, 자체사업은 법정선거관리경비, 구청사 증축, 구청사 내진보강 및 외벽리모델링, 기타 신규사업 등을 반영하여 20.02% 증가, 예비비 및 재무활동경비 등은 17.22% 감소하였음.
- 특별회계는 내년에 의료급여기금, 폐기물 처리 시설 사업, 지하수 관리, 주차장 총 4가지의 특별회계를 운용하며, 주민소득지원 및 생활안정기금 특별회계는 「대구광역시달서구 주민소득지원 및 생활안정기금 운영관리 조례 및 시행규칙」을 2021년 9월 폐지하여 운영하지 않고, 예산은 올해보다 7.91% 감소한 74여억 원을 편성하였음.
- 기금은 자활기금, 통합재정안정화기금(통합계정), 통합재정안정화기금(재정안정화계정), 식품진흥기금, 재난관리기금 총 5개의 기금을 운용하며 올해보다 20.22% 증가한 61억 8천만 원 예산을 운용할 계획임.
- 2022년도 분야별 예산 편성비율은 사회복지 66.9%, 국토및지역 개발 2.2%, 환경 3.4%, 보건 4.5%, 일반공공행정 4%, 문화및 관광 2.4%, 교통및물류 1.1%, 교육 0.9%, 공공질서 및 안전 0.7%, 농림해양수산 0.4%, 산업·중소기업 0.2%, 예비비 및 기타 13.3%임.
- 내년도에는 신규 또는 대폭 증액되는 사업으로 공명선거 업무 추진 및 법정선거관리경비, 구청사 증축, 구청사 내진보강 및 외벽리모델링, 2022년 청년월세 한시 특별지원, 청년일자리사업 및 공공근로사업 확대, 달서반려가족 쉼터 조성, 도시생태축 복원 사업, 탄소중립 지원사업, 목재문화체험장 운영, 수탈고개옛길 복원사업, 폭염예방 및 대응체계 강화, 화재안전 성능보강 지원 사업, 국민기초생활보장수급자 생계급여, 기초연금, 선사문화 체험관 및 청소년문화의집 건립, 공교육 경쟁력 강화, 코로나19

예방접종 위탁에 따른 시행비, 첫만남이용권 지원사업, 의회 인사권 독립·정책지원관 채용·9대 의회 개원 준비 등에 따른 예산을 편성하였음.

- 코로나19 장기화로 오랜 경기침체와 전 구민이 어려움을 겪고 있는 상황에서 신규 편성사업, 기존 사업 중 사업비가 대폭 변동되는 사업 등에 대해서는 우리 위원회에서 계획의 적정성, 시급성, 사업효과 등을 면밀히 검토하여 심의·의결하여야 할 것이며, 집행부는 침체된 서민경제를 회복하고 빨리 코로나 위기로부터 일상을 회복할 수 있도록 노력해야 할 것으로 사료됨.

7. 질의 및 답변요지

- 청사로비 벽면 정비 및 영상정보 디스플레이 장치 구입은 설치 전 설치 장소에 대해 의회와 충분히 협의하기 바람.
- 구청장 집무실 등 환경개선은 내년 6월 전국동시지방선거 후 당선자가 확정되면 실시하기 바람.
- 송현체육센터 탁구장 바닥교체 공사는 이용자들의 건강을 위하여 신속히 진행하기 바람.
- 에코전망대 조성 타당성 및 기본구상 용역, 공립 전문과학관 건립 지원사업 공모 신청 용역비, 일반·생활 승마체험, 달서 반려가족 쉼터조성, 달토기빵 홍보물(리플릿 등) 제작·지원, 선사시대 메뉴 홍보관 운영, 달콤버스킹&커플공감 이벤트, 달토기빵 등 홍보 및 시식회, 시청사 예정지내 이동식 물놀이장 설치 및 임차 운영, 월암동 819~509번지간 도로건설 등은 위원회에서 충분히 심의한 결과, 예산안을 반영하는 것으로 의결함.

8. 심사결과: 수정가결

9. 수정내용: 붙임 삭감내역과 같음

2022년도 세입세출예산안 삭감내역

(예산결산특별위원회)

(단위:천원)

세부사업 설명서	페이지	목	적	요	요구액	삭감액	결 과	부서명	비 고
	계		12개 항목		1,240,351	500,200	740,151		
37	210	307-03	한국자유총연맹달서구지회 운영 지원		18,000	1,500	16,500	총무과	8%
37	210	307-03	달서구 새마을회 운영 지원		29,250	3,000	26,250	총무과	10%
37	210	307-03	바르게살기운동 달서구협의회 운영 지원		18,000	1,500	16,500	총무과	8%
437	383	401-01	청룡홀 출연자 대기실 추가조성 공사		135,000	135,000	0	문화체육관광과	100%
	384	306-01	달서문화재단 운영비		860,901	200,000	660,901	문화체육관광과	23%
			207-01 문화도시조성계획 수립		50,000	50,000	0	달서문화재단 문화정책실	100%
			201-01 문화리더 액션프로그램 등		10,000	10,000	0	달서문화재단 문화정책실	100%
			216-01 2022 라운드테이블 운영 등		40,000	40,000	0	달서문화재단 문화정책실	100%
			301-10 전문가 워킹그룹 운영 등		10,000	10,000	0	달서문화재단 문화정책실	100%
			301-13 문화리더 액션 프로그램 등		40,000	40,000	0	달서문화재단 문화정책실	100%
			412 문화자원 연계 아카이빙 홈페이지 구축		50,000	50,000	0	달서문화재단 문화정책실	100%
	340	201-01	여성가족분야 언론매체 마케팅 및 홍보		35,200	35,200	0	여성가족과	100%
323	345	307-10	급식운영비 추가지원		42,000	42,000	0	여성가족과	100%
581	436	307-02	사립도서관 운영 특별지원		6,000	6,000	0	도서관과	100%
888	594	301-11	길고양이 증성화(지역단위) 수술비 지원		30,000	30,000	0	경제지원과	100%
896	597	307-04	2022 달서 반려가족 희망나눔 축제		30,000	10,000	20,000	경제지원과	33%
1033	686	201-01	무연고 간판 정비사업		33,000	33,000	0	도시재생과	100%
1145	764	405-01	무허가건축물 단속용 드론 구입		3,000	3,000	0	건축과	100%