

대구광역시달서구의회  
제286회 임시회

# 2022년도 제1회 추가경정 세입·세출 예산안 (집행부 제출)

## 검 토 보 고 서



2022. 3.

복지문화위원회 전문위원

# 2022년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안 검 토 보 고 서

2022. 3.

복지문화위원회

## 1. 검토과정

- 안 건 명 : 2022년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자 : 대구광역시 달서구청장
- 제출일자 : 2022. 3. 4.
- 회부일자 : 2022. 3. 4.
- 검토기간 : 2022. 3. 7. ~ 2022. 3. 11.

## 2. 근거법령

- 지방자치법 제145조(추가경정예산)
- 지방재정법 제45조(추가경정예산의 편성 등)

## 3. 추경예산안 편성요인

- 지방소비세 및 세외수입 증가분 반영
- 특별교부세 미편성 사업 반영
- 재원조정교부금, 보조금 변경사항 등을 반영한 예산조치

## 4. 추경 편성 규모

### 가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경예산	기정예산 (당초예산)	증감	증감률 (%)
계	1,023,374	946,685	76,689	8.1
일반회계	1,008,995	939,313	69,682	7.4
특별회계	14,379	7,372	7,007	95.0
주차장	11,598	5,157	6,441	124.9
폐기물 처리 시설사업	5	5	-	-
지하수관리	92	92	-	-
의료급여기금	2,644	2,118	526	24.8
발전소주변지역 지원	40	0	40	순증

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 63.26%(당초예산: 66.89%), △3.63%p

○ 제1회 추경예산은 기정예산 9,466억 8,500만원보다 766억 8,900만원 8.1%, 일반회계는 696억 8,200만원 7.4%, 특별회계는 70억 700만원 95% 증가

### 나. 일반회계 예산안 규모

#### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제1회 추경예산(A)	기정예산 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,008,995	939,313	69,682	7.4
지방세	158,459	151,579	6,880	4.5
세외수입	43,401	41,475	1,926	4.6
지방교부세	30,601	30,542	59	0.2
조정교부금	90,872	64,452	26,420	41.0
보조금	664,653	639,145	25,508	4.0
보전수입등내부거래	21,009	12,120	8,889	73.3

○ 지방세 수입은 지방소비세율 인상분에 대한 배분액 내시로 68억 8,000만원 증가, 세외수입은 자체보조금 및 민간위탁금 집행잔액 3억 7,700만원, 도로굴착원인자부담금 15억원 등 19억 2,600만원 증가



- 코로나19 지원사업 특별교부세 5,900만원, 2022년 재원조정보통교부금 교부결정 내시로 264억 2,000만원, 국·시비 보조금 확정내시 반영으로 255억 800만원 증액.

## 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제1회 추경예산(A)	기정예산 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,008,995	939,313	69,682	7.4
행정운영경비	122,044	121,607	437	0.4
인력운영비	115,808	115,526	282	0.2
기본경비	6,236	6,081	155	2.5
사업예산	880,279	810,024	70,255	8.7
보조사업	752,943	714,752	38,191	5.3
자체사업	127,336	95,272	32,064	33.7
예비비	1,174	2,644	△1,470	△55.6
재무활동	5,498	5,038	460	9.1

- 행정운영경비는 직급보조비 및 인건비 등 2억 8,200만원, 부서 여비 및 기본 물품구입비 등 1억 5,500만원으로 총 4억 3,700만원 증가
- 보조사업은 자가검사키트 한시지원 10억 8,300만원, 월배복합센터 건립 28억 9,000만원, 장애인 활동지원급여 지원 15억 7,400만원이 증액되고, 기초연금 지급 34억 5,100만원이 감액되는 등 국·시비보조금 변경에 따라 381억 9,100만원 증가
- 자체사업은 월광수변공원 확장조성 24억원, 도원동 950번지 일원 도로건설 13억 5,000만원, 대곡동 811~814번지 남북간 도로건설 15억 5,000만원 등 현안사업 추진을 위해 320억 6,400만원 증가
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 반환금 4억 6,000만원 증가

## 다. 특별회계 예산안 규모

### 1) 세입 예산

(단위: 백만원)

회계별 구분	제1회 추경예산(A)	기정예산 당초예산(B)	증감	증감내역	
				국·시·비보조금	보전수입등
계	14,379	7,372	7,007	308	6,699
주 차 장	11,598	5,157	6,441	268	6,173
폐기물처리시설사업	5	5	-	-	-
지하수관리	92	92	-	-	-
의료급여기금	2,644	2,118	526	-	526
발전소주변지역지원	40	-	40	40	-

- 주차장특별회계는 국·시·비보조금 2억 6,800만원, 전년도 집행잔액 61억 7,300만원 증가로 인해 64억 4.100만원 증가
- 의료급여기금특별회계는 순세계잉여금 1억 3,300만원, 전년도 이월금 3억 9,300만원 증가에 따른 5억 2,600만원 증가
- 발전소주변지역지원 특별회계는 국·시·비보조금 4,000만원 증가

### 2) 세출 예산

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경예산(A)	기정예산 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률(%)
계	14,379	7,372	7,007	95.0
행정운영경비	1,635	1,629	6	0.4
인력운영비	1,582	1,576	6	0.4
기본경비	53	53	-	-
사업예산	12,213	5,738	6,475	112.8
보조사업	4,506	4,036	470	11.6
자체사업 (예비비)	7,707 (6,054)	1,702 (49)	6,005 (6,005)	352.8
재무활동	531	5	526	9894.7



- 인력운영비는 직급보조비 600만원 증가
- 보조사업은 고정식 불법 주·정차 단속시스템 설치사업 4억 3,000만원, 발전소 주변지역 기본지원사업 4,000만원 등 총 4억 7,000만원 증가
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 반환금 총 5억 2,600만원 증가

## 라. 복지문화위원회 소관 예산안

### □ 일반회계 - 부서별

(단위 : 천원)

부서별	제1회 추경예산	기정액	증감	증감률
계	717,399,448	704,859,939	12,539,509	1.78%
복지정책과	140,076,299	138,806,369	1,269,930	0.91%
어르신장애인과	306,944,050	303,554,608	3,389,442	1.12%
행복나눔과	16,642,262	15,593,906	1,048,356	6.72%
여성가족과	166,234,128	162,414,749	3,819,379	2.35%
문화관광과	16,634,936	15,571,918	1,063,018	6.83%
체육청소년과	7,733,383	7,403,549	329,834	4.46%
평생교육과	11,973,017	11,924,617	48,400	0.41%
보건행정과	28,121,136	26,742,218	1,378,918	5.16%
건강증진과	22,274,282	22,082,050	192,232	0.87%
성서보건지소	765,955	765,955	-	0.00%

- 금번 제1회 추경에 반영된 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산규모는 125억 3,950만원으로 달서구 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모 (696억 원)의 17.99% 수준임.

## 5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

### □ 부서별 주요 사업 증·감 내역

○ 제1차 추가경정예산안 복지문화위원회 소관부서 사업 중 구비가 증액된 주요사업을 살펴보면, 월배복합센터 건립 21억 9,000만원, 달서아이꿈센터 운영 8억 4,694만원, 2022 달서가곡축제 2억 5,000만원, 달서아트센터 운영 1억 2,411만원, 청소년수련관 운영지원 1억 2,000만원 등임.

#### (1) 구비 사업 주요 증감 내역

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	증 감 액
어르신장애인과	스마트경로당 구축사업 기관 부담금(구)	100,000
	월배복합센터 건립(구)	2,190,000
평생교육과	달서50플러스센터 운영(구)	22,000
여성가족과	달서아이꿈센터 운영 지원(구)	846,948
	달서아이꿈센터 인테리어 공사(구)	322,948
	달서아이꿈센터 자산 및 물품취득비(구)	482,000
문화관광과	청룡홀 출연자 대기실 추가조성 공사(구)	300,000
	2022 달서가곡축제(구)	250,000
	문화재 발굴조사비(구)	60,000
	달서아트센터 운영(구)	124,115
체육청소년과	청소년수련관 운영지원(구)	120,000
보건행정과	감염증 긴급대응(인건비 등)(구)	846,850

○ 국비 및 시비 주요사업을 살펴보면, 장애인활동지원사업 15억 7,400만원, 감염취약계층 등 자가검사키트 한시지원 5억 4,128만원이 증액되었으며, 기초연금 지급 31억 7,500만원이 감액되었음.



## (2) 국비 사업 주요 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
복지정책과	감염취약계층 등 자가검사키트 한시지원	541
어르신장애인과	기초연금 지급	△2,761
	장애인 활동지원사업	1,102
	노인맞춤돌봄서비스사업	456
	발달재활서비스 바우처사업	404
	월배복합센터 건립	700
여성가족과	영유아보육료 지원	676

## (3) 시비 사업 주요 증감 내역

(단위: 백만원)

부 서	내 역	금 액
복지정책과	감염취약계층 등 자가검사키트 한시지원	541
어르신장애인과	기초연금 지급	△414
	장애인 활동지원사업	472
행복나눔과	생활지원비 지원사업	514
여성가족과	지역아동센터 종사자 시비특별수당 지원	470
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△353
보건행정과	암환자 의료비 및 재가암관리 지원	347
	코로나19 예방접종 실시(위탁의료기관 시행비)	△479



○ 한편, 복지문화위원회 소관 부서 추경예산안 중 ‘추경 성립전예산’ 으로 추진된 사업의 예산규모는 약 33억 9,436만원 수준임.

### 【제1회 추경 : 추경 성립전예산 처리현황】

(단위 : 천원)

부 서 명	사 업 명	금 액
계		3,394,367
어르신장애인과	달서행복지역자활센터 내진보강 및 보수공사	500,000
	코로나19 사망자 장례비용 지원	100,946
행복나눔과	종합사회복지관 심리정서지원	56,000
	생활지원비 지원사업	514,046
여성가족과	지역아동센터 종사자 시비특별수당 지원	469,785
	지역아동센터 종사자 복지포인트 지원	15,750
	지역아동센터 종사자 상해보험료 지원	710
	지역아동센터 특화프로그램 지원	566
	보조교사, 대체교사 지원	1,445,500
보건행정과	코로나19 재택치료 활성화 운영지원	18,000
	보건소 한시인력 지원	57,120
	코로나19 재택치료 이송비 및 방역비	85,000
	코로나19 신속항원검사 운영비	35,000
건강증진과	코로나19 방역비	58,000
	코로나19 재택치료 간호인력 지원	37,944

## □ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 예산안에 대한 검토에 앞서 조직개편에 따른 예산 이체내역을 살펴보면 문화관광과 및 평생교육과 예산 94건, 74억 604만 5천원이 체육청소년과로, 도서관과 예산 169건, 29억 4,471만 2천원이 평생교육과로 이전되어 263건, 103억 5,075만 7천원의 담당부서가 변경되었음.

받는 부서	주는 부서	건수	금액(천원)	비고
체육청소년과	문화관광과	38	3,857,918	
체육청소년과	평생교육과	56	3,548,127	
평생교육과	도서관과	169	2,944,712	
합계		263	10,350,757	

- 2022년도 제1회 추경안은 국·시비 보조금, 순세계 잉여금, 조정교부금 등 세입 증가로 기정예산 대비 일반회계 7.4%, 특별회계 95.0% 증가되었음.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 125억 3,950만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(696억 원)의 17.99%를 차지함.
- 증액된 주요사업을 살펴보면 월배복합센터건립(군·구) 29억 9,000만원, 달서아이꿈센터 인테리어·물품취득비(구) 8억 494만원, 달서행복지역자활센터 내진보강 및 보수공사(2021년 특별교부금) 5억 원, 청룡홀 출연자 대기실 추가조성공사(구) 3억 원, 2022 달서가곡축제(구) 2억 5,000만원이며
- 용도가 지정되고 소요비용이 전액 교부된 제1회 추경 성립전예산 규모는 33억 9,436만원으로 복지문화위원회 소관 일반회계 예산증액규모(125억 3,950만원)의 27.07%를 차지하고 있음.
- 제1회 추경안 중 2022년 본예산안 심의에서 삭감된 사업이 다시 반영된 경우와 신설되거나 증액규모가 큰 사업의 경우에는 필요성 및 시급성, 예산의 적정성에 대한 심도 있는 심사를 할 필요가 있는 것으로 사료됨.

# 관계법령

## □ 지방자치법

제145조(추가경정예산) ① 지방자치단체의 장은 예산을 변경할 필요가 있으면 추가경정예산안을 편성하여 지방의회의 의결을 받아야 한다.

② 제1항의 경우에는 제142조제3항 및 제4항을 준용한다.

## □ 지방재정법

제45조(추가경정예산의 편성 등) 지방자치단체의 장은 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에는 추가경정예산(追加更正豫算)을 편성할 수 있다. 다만, 다음 각 호의 경비는 추가경정예산의 성립 전에 사용할 수 있으며, 이는 같은 회계연도의 차기 추가경정예산에 계상하여야 한다.

1. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 그 용도가 지정되고 소요 전액이 교부된 경비
2. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 재난구호 및 복구와 관련하여 복구계획이 확정·통보된 경우 그 소요 경비