

대구광역시달서구의회
제293회 제2차 정례회

2023년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안 심 사 보 고 서



2022. 12.

예산결산특별위원회

2023년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안 심 사 보 고 서

2022. 12. 8.

예산결산특별위원회

I. 심사과정

- 안 건 명: 2023년도 세입·세출예산안 및 기금운용계획안
- 제출일자: 2022. 11. 18.
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2022. 11. 18.
- 상 정: 제293회 달서구의회 제2차 정례회 제2차, 제3차 예산결산특별위원회
(2022. 12. 7. ~ 12. 8.)
- 의 결: 제293회 달서구의회 제2차 정례회 제3차 예산결산특별위원회 (2022. 12. 8.)

II. 근거법령

- 「지방자치법」 제47조(지방의회의 의결사항), 제142조(예산의 편성 및 의결)
- 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)

III. 구 재정여건 전망

가. 세입 전망

- ‘코로나19’ 이후 소비심리가 회복되고 지역 경제여건이 일부 개선되고 있으며 재산세 공시지가 상승에 따라 지방세 세입 확대가 기대되나, 물가 상승 및 부동산시장 침체에 따른 세수 감소 요인으로 세입여건 불투명
- 세외수입은 도로 등 시설사용료와 폐기물처리 수수료의 꾸준한 증가, 징수율 제고를 위한 행정력 집중노력 등으로 증가 예상
- 의존수입
 - 국세수입 전망에 따라 지방교부세(특별교부세), 국고보조금 등 이전

수입 증가를 기대해 볼 수 있으나 대구시의 세수 전망 불확실과 건축 재정 기초, 코로나19 전개 양상, 물가 상승, 우크라이나 사태의 장기화, 주요국 통화 긴축 등 대내외적인 요인에 따른 하방위험이 존재

- 부동산교부세는 종합부동산세제 개편 방향에 따라 감소 예상
- 전반적인 경기 회복의 움직임에도 코로나 19 재확산 추세, 물가 상승세 심화 등에 따른 성장세 둔화로 불확실성 상존

나. 세출 전망

- 민선 8기 공약사업 및 신규사업 적극 발굴 추진에 따른 예산 투입
- 지역경제 회복과 일자리 창출 사업 예산 증가
- 저출산·고령화로 인한 인구구조 변화에 대응하여 노인복지 확대, 경기 침체에 따른 사회안전망 강화로 2023년도에도 복지비 비중은 증가 전망

※ 정부의 지방자치단체 재정지원은 복지비, 일자리창출 등에 집중되나, 대부분 지방비 매칭사업으로 우리 구 재정운용에도 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 인건비 및 조직운영 경비 증가
 - 주민 복리증진을 위한 대규모 재정투자사업 예산 지속 반영

※ 월성1동 복합청사, 월배복합센터, 달서별빛천체과학관 건립 등

IV. 재정운용 방향

- 민선 8기 공약사업 및 주요 신규사업 발굴을 통한 전략적, 합리적 재원 배분
- 지역 경제회복을 위해 연간 가용재원을 최대한 활용하여 지역 내 투자사업 및 일자리 창출 사업을 적극 편성
- 사업의 시급성, 타당성, 추진성과 등 우선순위에 따른 사업비 반영
- 연례적·반복적 예산 등 불필요한 예산을 정비하여 재정의 건전성 및 지속가능성을 제고하고 절감재원은 주요 정책사업에 투자

V. 예산규모(區 총괄)

1. 예산규모: 1,010,400백만원

(단위: 백만원)

구 분	2023예산(A)	2022예산(B)	증감(A-B)	증감률(%)
총계규모	1,010,400	946,685	63,715	6.73%
일반회계	997,555	939,313	58,242	6.20%
특별회계	12,845	7,372	5,473	74.23%

- 2023년도 재정규모는 1,010,400백만원으로 금년도 당초예산보다 63,715백만원이 늘어나 6.73% 증가
- 일반회계는 금년 당초예산 대비 6.20% 증가된 997,555백만원으로 58,242백만원이 증가
- 특별회계는 금년 당초예산 대비 74.23% 증가된 12,845백만원으로 5,473백만원이 증가

2. 세입예산(일반회계)

(단위: 백만원)

구 분	2023예산(A)	2022예산(B)	증감(A-B)	증감률(%)
계	997,555	939,313	58,242	6.20
지방세	169,600	151,579	18,021	11.89
세외수입	40,762	41,475	△712	△1.72
지방교부세	28,875	30,542	△1,667	△5.46
조정교부금	64,425	64,452	△27	△0.04
보조금	681,593	639,145	42,448	6.64
보전수입등및 내부거래	12,300	12,120	179	1.48

- 지방세수입은 169,600백만원이며 지방분권에 따른 재정 보전분과 부동산 공시지표 상승으로 재산세 세액 증가 등 11.89% 증가
- 세외수입은 40,762백만원이며 시세, 환경개선 및 교통유발부담금 목표액 감소로 인한 징수교부금 수입 감액 등으로 1.72% 감소
- 지방교부세는 28,875백만원이며 종합부동산세 부과기준 변경에 따른 세수 목표액 감소에 따라 부동산교부세 5.46% 감액

- 조정교부금은 64,425백만원이며 면허세 폐지분 보전금 등 0.04% 감소
- 보조금은 681,593백만원이며 스마트빌리지 보급 및 확산사업, 부모급여(영아수당)지원 등 각종 공모사업 선정 및 취약계층 지원 증액으로 6.64% 증가
- 보전수입등 및 내부거래는 12,300백만원이며 순세계잉여금 및 기타회계 전입금으로 1.48% 증가

3. 세출예산(일반회계)

(단위: 백만원)

구 분	2023 예산(A)	2022 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	997,555	939,313	58,242	6.20
행정운영경비	126,256	121,607	4,649	3.82
○ 인력운영비	119,948	115,526	4,422	3.83
○ 기본경비	6,308	6,081	227	3.73
사업예산	862,345	810,024	52,321	6.46
○ 보조사업	751,509	714,756	36,753	5.14
○ 자체사업	110,836	95,268	15,568	16.34
예비비 및 재무활동	8,954	7,682	1,272	16.56

- 인력운영비는 119,948백만원이며 공무원 및 무기계약근로자 인건비 4대 보험 요율 증가 등으로 전년대비 3.83% 증가
- 기본경비는 6,308백만원이며 물가인상으로 인한 부서운영 및 시설유지관리비 증액으로 3.73% 증가
- 보조사업은 751,509백만원이며 생계급여, 기초연금, 부모급여(영아수당)지원금, 장애인 활동지원급여 지원 증액 등으로 전년대비 5.14% 증가
- 자체사업은 110,836백만원이며 월배복합센터 건립, 어린이공원 재정비, 희망나눔통합센터 운영비, 보훈회관 건립 등을 반영하여 전년대비 16.34% 증가
- 예비비 및 재무활동경비 등은 8,954백만원이며 전년대비 16.56% 증가

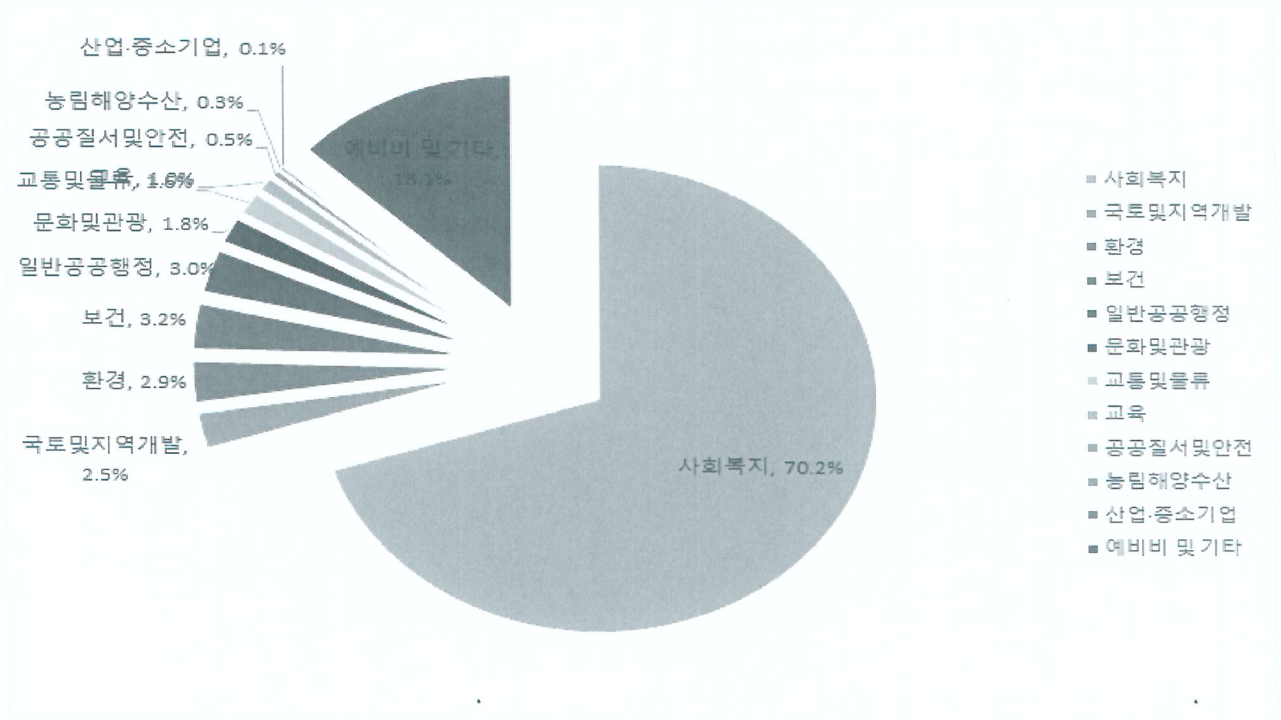
4. 특별회계 예산

(단위: 백만원)

구 분	2023예 산(A)							2022 당초 예산 (B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
	계	세 입			세 출					
		자체 수입	보조금	보 전 수입등	행정운영 경 비	사업비	재무 활동			
계	12,845	4,132	2,091	6,622	1,489	11,350	6	7,372	5,473	74.23
의료급여기금	1,936	-	1,936	-	-	1,936	-	2,118	△ 182	△ 8.60
폐기물처리 시설사업	5	-	-	5			5	5	-	0.64
기반시설사업	0.1	-	-	0.1	-	-	0.1	-	0.1	순증
지하수관리	87	83	-	4	-	87	-	92	△ 5	△ 5.11
발전소주변 지역지원	98	-	98	-	-	98	-	-	98	순증
주 차 장	10,718	4,049	57	6,612	1,489	9,229	-	5,157	5,561	107.84

- 의료급여기금은 1,936백만원이며 의료급여사업 보조금 감액에 따라 8.60% 감소
- 폐기물처리시설사업은 이자발생분 반환금 5백만원 반영
- 기반시설사업은 예탁금 원금 및 이자수입 반환금 0.1백만원 반영
- 지하수관리는 87백만원이며 지하수이용 부담금 감소로 인해 5.11% 감소
- 발전소주변지역지원은 발전소주변지역 지원사업 국고보조금 수입으로 98백만원 순증
- 주차장사업은 10,718백만원이며 주정차위반 과태료 징수목표액 증액 및 전년도 집행잔액 이월 등 107.84% 증가

5. 예산분야별 주요내용(일반+특별)



(단위: 백만원)

구분	2023 예산	구성비	2022 당초예산	구성비	증감	증감률 (%)
합 계	1,010,400	100%	946,685	100%	63,715	6.7%
① 사회복지	709,143	70.2%	633,280	66.9%	75,863	12.0%
② 국토및지역개발	25,565	2.5%	20,714	2.2%	4,851	23.4%
③ 환경	29,083	2.9%	32,576	3.5%	△3,493	△10.7%
④ 보건	32,121	3.2%	42,979	4.5%	△10,858	△25.3%
⑤ 일반공공행정	30,127	3.0%	38,194	4.0%	△8,067	△21.1%
⑥ 문화및관광	17,641	1.8%	21,844	2.3%	△4,203	△19.2%
⑦ 교통및물류	15,705	1.6%	10,753	1.1%	4,952	46.1%
⑧ 교육	10,052	1.0%	8,749	0.9%	1,303	14.9%
⑨ 공공질서및안전	4,618	0.5%	6,437	0.7%	△1,819	△28.3%
⑩ 농림해양수산업	3,227	0.3%	3,685	0.4%	△458	△12.4%
⑪ 산업·중소기업	1,049	0.1%	1,594	0.2%	△545	△34.2%
⑫ 예비비 및 기타	132,069	13.1%	125,880	13.3%	6,189	4.9%

6. 기금운용계획안

(단위: 천원)

기금명	2022년말 조성액 [㉠]	2023년도 운용계획		2023년말 조성액 [㉡] $d=a+b+c$	증감 [㉢] $e=d-a$
		수입 [㉣]	지출 [㉤]		
합 계	6,161,008	1,663,039	328,212	7,495,835	1,334,827
통합재정안정화기금 (통합계정)	409,971	62,888	142	472,717	62,746
식품진흥기금	83,177	121,550	113,400	91,327	8,150
고향사랑기금	0	70,000	0	70,000	70,000
자활기금	617,860	22,428	14,670	625,618	7,758
재난관리기금	5,050,000	1,386,173	200,000	6,236,173	1,186,173

- 통합재정안정화기금(통합계정)은 회계 및 기금의 여유자금 효율적으로 운용하여 구 재정의 안정 도모를 목적으로 지방재정법 제9조의2, 지방자치단체 기금관리기본법 제16조에 따라 2021년도에 설치
- 식품진흥기금은 식품위생 및 주민 영양수준 향상을 목적으로 식품위생법 제89조 및 달서구 식품진흥기금 설치 및 운용 조례에 따라 2001년도에 설치
- 고향사랑기금은 건전한 기부문화 조성 및 지역경제활성화를 통한 지역발전 도모를 목적으로 고향사랑 기부금에 관한 법률 및 시행령, 달서구 고향사랑 기부금 모금 및 운용에 관한 조례에 따라 2023년도에 설치
- 자활기금은 자활사업의 원활한 추진을 목적으로 국민기초생활보장법 제18조의3 및 달서구 자활기금 설치·운용 조례에 따라 2000년도에 설치
- 재난관리기금은 재난위험시설 긴급 보수·정비 및 재난피해시설 응급복구를 위한 목적으로 재난 및 안전관리 기본법 제67조 및 달서구 재난 및 안전관리에 관한 조례에 따라 1998년도에 설치

※ 참조: 2023년도 기금운용계획안

VI. 전문위원 검토 의견

- 2023년도 우리 구 예산규모는 일반회계가 9,975억원, 특별회계가 128억원으로 총 1조 104억원으로 2022년도 본예산액(9,466억원)보다 637억원이 늘어나 6.7% 정도 증액 편성되었음.
- 일반회계 세입예산은 지방분권에 따른 재정 보전분과 부동산 공시지표 상승으로 재산세 세액 증가, 스마트빌리지 보급 및 확산사업, 부모급여(영아수당)지원 등 각종 공모사업 선정 및 취약계층 지원 증액, 순세계잉여금 및 기타회계 전입금 증가로 2023년도 세입예산은 2022년도 보다 6.20%(582억원) 증가한 9,975억원으로 편성하였으며,
- 일반회계 세출예산은 인력운영비 3.83% 증가, 기본경비 3.73% 증가, 보조사업 5.14% 증가, 자체사업은 월배복합센터 건립, 어린이공원 재정비, 희망나눔통합센터 운영비, 보훈회관 건립 등을 반영하여 16.34% 증가, 예비비 및 재무활동경비 등은 16.56% 증가하였음.
- 특별회계 예산은 의료급여기금, 폐기물처리시설 사업, 기반 시설사업, 지하수관리, 발전소주변지역지원, 주차장 사업에 대하여 총 6가지의 특별회계를 운용하고 있으며, 2022년도 당초예산보다 74.23%(54억원) 증가한 128억원을 편성하였음.
- 기금은 통합재정안정화기금(통합계정), 식품진흥기금, 고향 사랑기금, 자활기금, 재난관리기금으로 총 5개의 기금을 운용하며 올해보다 21.67% 증가한 74억 9천만원 예산을 운용할 계획임.
- 2023년도 분야별 예산 편성비율은 사회복지 70.2%, 국토 및 지역 개발 2.5%, 환경 2.9%, 보건 3.2%, 일반공공행정 3%, 문화 및 관광 1.8%, 교통 및 물류 1.6%, 교육 1%, 공공질서 및 안전 0.5%, 농림 해양수산 0.3%, 산업·중소기업 0.1%, 예비비 및 기타 13.1%이며,

- 분야별 예산편성 현황은 경제·일자리분야에 101억원, 복지·보건분야에 7,322억원, 문화 및 관광분야에 176억원, 도시·환경분야에 736억원, 교육분야에 101억원, 스마트도시 및 안전 분야에 79억원, 그 밖에 일반공공행정분야와 예비비 등에 1,589억원을 편성하였음.
- 내년에는 민간소비 위축 등으로 성장세가 둔화되고 고용지표도 악화될 것으로 전망됨에 따라 달서구는 재정운용의 효과성을 위해 가용재원을 주민 체감도가 높은 사업 위주로 배분하여 운용할 계획인 만큼 우리 위원회에서는 개별사업 단위로 각 부서의 주요 증액 또는 현안 사업에 대한 효과성·필요성 등을 면밀히 검토하여 심의·의결하여야 할 것이며,
- 집행부에서는 침체된 지역경제 회복과 스마트도시 조성 등 어느 분야에도 소홀함이 없도록 재정의 효율적 운용에 각별한 주의를 기울여야 할 것으로 사료됨.

VII. 질의 및 답변 요지

- 구정 이미지 제고를 위한 상징물 이모티콘 제작 및 등록·배포 사업은 완성도 높은 사업 추진을 위해 재검토 바람.
- 달서 주거복지포럼은 지역 맞춤형 정책개발과 다양한 주거 복지정책 추진을 위해 2021년부터 매년 개최되고 있고, 지역 주민의 주거권 상향을 실현하는 기회임을 공감하였음. 또한 예산의 효율적 집행 및 내실 있는 업무 추진을 당부함.
- 청소년수련관 운영비는 지속되는 코로나19로 인한 운영의 어려움과 2022년의 운영위탁금 지원 규모를 고려하였으며, 청소년수련관의 자구 노력을 당부함.

- 2022년 11월 말 개소한 청소년 문화의 집은 전문기관의 원활한 위탁운영을 통해 청소년들이 자유롭고 편안하게 이용할 수 있는 청소년 문화·예술 활동 공간이 되기를 기대함.
- 코로나19로 중지되었던 발명가족캠프 사업이 국립대구과학관과 MOU체결로 2023년에는 신기술 다누리 가족캠프로 추진하는데 향후 사업을 확대하여 많은 가족이 참여할 수 있으면 좋겠음.
- 한국농어촌공사에 납부하는 기후환경과의 농지 목적 외 사용 연간 임차료와 공원녹지과의 농업생산기반시설 사용 임차료 중 일부 부지(도원동 774, 330m² / 도원동 768-1, 77.2m²)에 대해 중복 지급된 임차료를 환수하고,
 - 공원녹지과의 토지 사용료 산정 시 전년도 임차료에 생산자 물가지수를 적용하여 산정하는 방식의 한국농어촌공사의 지침은 관련 법령상 문제가 없는지 재검토 바람.

VIII. 심사결과: 수정가결

IX. 수정내용: 불임 삭감내역과 같음

2023년도 세입세출예산안 삭감내역

(예산결산특별위원회)

(단위: 천원)

연번	목	적	요	요구액(A)	삭감액(B)	결 과(A-B)	부서명	비 고
계		34개 항목		2,481,132	743,778	1,737,354		
1	201-01	상징물 이모티콘 제작비 및 등록·배포비 (사무관리비)		30,000	30,000	-	기획조정실	100% 삭감
2	207-01	스마트기술 정책개발운영 (연구운영비)		100,000	40,000	60,000	기획조정실	40% 삭감
3	401-01	어르신 건강 놀이터 조성공사 (시설비)		40,000	40,000	-	어르신장애인과	100% 삭감
4	308-11	달서가족문화센터 운영 (공기관등에대한경상적위탁사업비)		603,624	20,000	583,624	여성가족과	3% 삭감
5	307-02	달서아트페어 (민간경상사업보조)		100,000	20,000	80,000	문화관광과	20% 삭감
6	201-01	대도시 관광홍보 광고판 운영 (사무관리비)		240,000	120,000	120,000	문화관광과	50% 삭감
7	201-01	달서 별빛천체과학관 건립 조달청 제안서 평가위원 수당 (사무관리비)		4,000	4,000	-	문화관광과	100% 삭감
8	401-01	달서 별빛천체과학관 실시설계 용역비 (시설비)		151,700	151,700	-	문화관광과	100% 삭감
9	401-01	공공체육시설 유지관리 (시설비)		155,000	15,500	139,500	체육청소년과	10% 삭감
10	307-04	맨발걷기대회 (민간행사사업보조)		10,000	10,000	-	체육청소년과	100% 삭감
11	307-11	청소년을 위한 강연 버스킹 (사회복지사업보조)		30,000	20,000	10,000	체육청소년과	67% 삭감
12	201-03	달서 청소년축제 (행사운영비)		30,000	4,000	26,000	체육청소년과	13% 삭감
13	401-01	희망나눔 통합센터 운영 (시설비)		251,700	25,170	226,530	보건행정과	10% 삭감
14	201-01	일자리정책 홍보물 제작 (사무관리비)		5,000	2,000	3,000	일자리지원과	40% 삭감
15	201-01	사회적경제 홍보물 제작 (사무관리비)		5,000	1,000	4,000	일자리지원과	20% 삭감

연번	목	적	요	요구액(A)	삭감액(B)	결 과(A-B)	부서명	비 고
16	201-01	청년 참여활동사업 홍보물 (사무관리비)		6,000	1,500	4,500	일자리지원과	25% 삭감
17	301-14	청청기획단 활동경비 (기타보상금)		14,400	4,400	10,000	일자리지원과	31% 삭감
18	201-03	기업인 맞춤형 교육 운영 (행사운영비)		3,000	3,000	-	경제지원과	100% 삭감
19	201-01	차량 무보험 운행 범칙행위 홍보물 인쇄 (사무관리비)		3,000	3,000	-	교통행정과	100% 삭감
20	201-01	쓰레기종량제봉투 바코드 인쇄비 (사무관리비)		126,708	10,708	116,000	청소과	8% 삭감
21	201-03	자원순환 마을리더 양성 (행사운영비)		7,500	7,500	-	청소과	100% 삭감
22	301-14	자원순환 마을리더 활동비 (기타보상금)		7,500	7,500	-	청소과	100% 삭감
23	201-01	달성습지 철새 보호 활동 지원 (철새 먹이 구입) (사무관리비)		6,000	2,000	4,000	기후환경과	33% 삭감
24	201-01	공모전 홍보포스터 및 현수막 제작 (사무관리비)		1,000	1,000	-	기후환경과	100% 삭감
25	201-01	공모전 상장 등 제작 (사무관리비)		500	500	-	기후환경과	100% 삭감
26	201-01	공모전 심사위원 수당 (사무관리비)		500	500	-	기후환경과	100% 삭감
27	201-03	찾아가는 기후변화교실 운영 (행사운영비)		20,000	10,000	10,000	기후환경과	50% 삭감
28	201-03	탄소중립 지역리더 심화교육 (행사운영비)		25,000	10,000	15,000	기후환경과	40% 삭감
29	201-03	탄소다이어트 생활실천 양성프로젝트 (행사운영비)		20,000	20,000	-	기후환경과	100% 삭감
30	301-14	탄소중립 생활실천 공모전 시상 (기타보상금)		8,000	8,000	-	기후환경과	100% 삭감
31	201-01	농지 목적 외 사용 연간 임차료 지급 (사무관리비)		13,000	1,300	11,700	기후환경과	10% 삭감
32	201-01	경관위원회 참석 및 자문수당 (사무관리비)		18,000	4,000	14,000	도시디자인과	22% 삭감
33	301-14	불법광고물 수거에 따른 민간인 보상금 (기타보상금)		190,000	90,500	99,500	도시디자인과	48% (구비) 삭감
34	401-01	학산공원 산불피해지 수목식재 (시설비)		255,000	55,000	200,000	공원녹지과	22% 삭감