

대구광역시 달서구의회
제293회 제2차 정례회

2022년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서



2022. 12.

기획행정위원회 전문위원

2022년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서

2022. 12. 12.
기획행정위원회

1. 검토과정

- 안 건 명: 2022년도 제3회 추가경정 세입세출예산안
- 제출일자: 2022. 12. 1.(목)
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2022. 12. 1.(목)
- 검토기간: 2022. 12. 2.(금) ~ 12. 8.(목)

2. 근거법령

- 「지방자치법」 제47조, 제142조, 제145조(추가경정예산)
- 「지방재정법」 제36조, 제38조, 제41조, 제45조(추가경정예산의 편성)
- 「지방재정법 시행령」 제42조(예산의 편성)

3. 추경 편성요인

- 지방교부세 및 재원조정교부금, 국·시비 보조금 변경사항 반영
- 필수경비 부족분 반영 및 예산 집행잔액 등 불용액 삭감 조정
- 추가경정예산 성립전 집행분 반영
- 2022년 회계연도 내 미집행 예산사업 명시이월 조치

4. 추경예산안 개요

1 세입·세출예산 총괄

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산	기정 예산 (2회추경)	증감	증감률 (%)	비 고
계	1,139,546	1,126,016	13,530	1.2	
일 반 회 계	1,122,054	1,109,237	12,817	1.2	재정자립도 17.83%
특 별 회 계	17,492	16,779	713	4.3	
주차장	14,722	13,998	724	5.2	
폐기물 처리 시설사업	5	5	-	-	
지하수관리	77	92	△15	△16.7	
의료급여기금	2,648	2,644	4	0.1	
발전소주변지역 지원	40	40	-	-	

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 62.2%(2회 추경: 62.7%)

- 2022년도 제3회 추경예산 재정규모는 1,139,546백만원으로서 2회 추경 예산 대비 13,530백만원 증가
- 일반회계 재정규모는 1,122,054백만원으로서 2회 추경예산 대비 12,817백만원 증가
- 특별회계 재정규모는 17,492백만원으로서 2회 추경예산 대비 713백만원 증가

2 일반회계 편성현황

1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2022년 3회 추경예산(A)	2022년 2회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	1,122,054	1,109,237	12,817	1.2
지방세	156,754	158,459	△1,705	△1.1
세외수입	43,290	43,374	△84	△0.2
지방교부세	41,358	33,208	8,150	24.5
조정교부금	98,299	96,767	1,532	1.6
보 조 금	720,317	715,334	4,983	0.7
보전수입등내부거래	62,036	62,095	△59	△0.1

- 지방세는 등록면허세 △2,000백만원, 주민세 △1,300백만원, 재산세 400백만원, 지방소비세 1,195백만원으로 총 1,705백만원 감소
- 세외수입은 재산임대 및 사용료 수입 255백만원, 수수료수입 △657백만원, 징수교부금수입 △634백만원, 이자수입 747, 과태료 및 부과금 68백만원 등 총 84백만원 감소
- 지방교부세는 부동산교부세 4,100백만원 증액 및 특별교부세 확보로 총 8,150백만원 증가

- 특별교부세 확보 내역

부 서	사 업 명	예산액 (백만원)
계		4,050
총무과	월성1동 청사 건립	1,200
	죽전동 청사 건립	1,200

부 서	사 업 명	예산액 (백만원)
여성가족과	월배어린이집 내진보강 및 보수공사	150
도시디자인과	송현동 도시재생 뉴딜사업(송현희망센터 건립)	800
공원녹지과	학산공원 산불피해지 정비	400
	상화네거리 광장 수경시설 재정비공사	300

○ 조정교부금은 특별조정교부금 1,532백만원 증가

- 특별조정교부금 확보 내역

부 서	사 업 명	예산액 (백만원)
계		1,532
청소과	환경공무직 방한복 지원	32
총무과	월성1동 청사 건립	1,500

○ 보조금은 국시비보조금 사업의 교부내시 변경으로 4,983백만원 증가

- 주요 국비 사업 증감 내역

부 서	사 업 명	증감액 (백만원)
복지정책과	생계급여	485
	해산장제급여	215
	주거급여(임차급여)	1,131
	저소득층 한시 긴급생활지원금	△1,482
어르신장애인과	기초연금 지급	3,815
	장애인 활동지원사업	1,323
	코로나19 사망자 장례비용 지원	1,968

부 서	사 업 명	증감액 (백만원)
행복나눔과	생활지원비 지원사업	△3,541
여성가족과	아이돌봄 지원사업	235
	아동수당 지원	1,312
	가정양육수당 지원	△301
	보육교직원 인건비 지원	236
보건행정과	코로나19 예방접종 실시 (위탁의료기관 예방접종 시행비)	925

- 주요 시비 사업 증감 내역

부 서	사 업 명	증감액 (백만원)
어르신장애인과	기초연금 지급	572
	장애인 활동지원사업(추경성립전 포함)	567
행복나눔과	생활지원비 지원사업	△2,361
여성가족과	아동수당 지원	221
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△612
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원	△354
보건행정과	코로나19 예방접종 실시(위탁의료기관 예방접종 시행비)	295
건강증진과	산모신생아건강관리지원사업	257
	난임부부지원	225

○ 보전수입등내부거래는 국시비보조금 반환금 59백만원 감소

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구 분		2022년 3회 추경예산(A)	2022년 2회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계		1,122,054	1,109,237	12,817	1.2
행정운영경비		116,810	121,040	△4,230	△3.5
	인력운영비	111,193	114,626	△3,433	△3.0
	기본경비	5,617	6,414	△797	△12.4
사업예산		960,850	961,731	△881	△0.1
	보조사업	832,926	827,121	5,805	0.7
	자체사업	127,924	134,610	△6,686	△5.0
예비비		23,388	5,444	17,944	329.6
재무활동		21,006	21,022	△16	△0.1

- 인력운영비는 공무원 및 기타직, 무기계약직 등 집행잔액 3,433백만원 감액
- 기본경비는 조직의 기본운영에 필요한 사무관리비, 공공운영비, 여비 등 집행잔액 797백만원 감액
- 보조사업은 국·시비보조금 변경교부 결정 및 그에 따른 구비 매칭금액 변경에 따라 5,805백만원 증액
- 자체사업은 사업비 집행잔액 감액 등으로 6,686백만원 감액
- 예비비는 세입 증가 및 부서별 사업 집행잔액 등을 반영하여 일반 및 재난·재해 목적 예비비 17,944백만원 증가
- 재무활동경비는 국·시비보조금 집행잔액 16백만원 감액

3 특별회계 편성현황

1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

회계별 구분	2022년 3회 추경예산(A)	2022년 2회 추경예산(B)	증감	증감 내역	
				순세계 잉여금	보조금 사용잔액
계	17,492	16,779	713	709	4
주 차 장	14,722	13,998	724	724	-
폐기물처리시설사업	5	5	-	-	-
지하수관리	77	92	△15	△15	-
의료급여기금	2,648	2,644	4	-	4
발전소주변지역지원	40	40	-	-	-

- 주차장특별회계는 주정차위반 과태료 724백만원 증가
- 의료급여기금특별회계는 국·시비보조금 4백만원 증가
- 지하수관리특별회계는 지하수이용부담금 등 15백만원 감소

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2022년 3회 추경예산(A)	2022년 2회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	17,492	16,779	713	4.2
행정운영경비	1,573	1,638	△65	△4.0
인력운영비	1,531	1,585	△54	△3.4
기본경비	42	53	△11	△20.8
사업예산	15,352	14,574	778	5.3
보조사업	4,505	4,506	△1	△0.0
자체사업 (예비비)	10,847 (7,618)	10,068 (8,415)	779 (△797)	7.7 (△9.5)
재무활동	567	567	-	-

- 인력운영비는 주차장 임기제 직원 및 의료급여관리사 보수 54백만원 감액
- 기본경비는 주차장특별회계 출장여비 11백만원 감액
- 보조사업은 사업비 집행잔액 1백만원 감액
- 자체사업은 월배복합센터 공영주차장 조성 1,900백만원 편성, 사업비 집행 잔액 감액분 1,121백만원으로 총 779백만원 증액

5. 기획행정위원회 소관 추경 예산안 검토

가. 일반회계

① 세입예산(일반회계)

(단위: 천 원)

구 분	2022년 3회 추경 예산	2022년 2회 추경 예산 (기정 예산)	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계 (구 전체)	1,122,054,476	1,109,236,951	12,817,525	1.16%
기획행정위원회	368,635,588	362,399,904	6,235,684	1.72%
기획조정실	89,029,364	89,030,500	- 1,136	0.00%
청렴감사실	2,016,191	2,016,191	-	0.00%
총 무 과	65,384,604	61,486,195	3,898,409	6.34%
홍보전산과	160,854	161,954	- 1,100	-0.68%
세 무 과	157,746,123	159,451,207	- 1,705,084	-1.07%
징 수 과	53,745,127	49,777,562	3,967,565	7.97%
종합민원과	553,325	476,295	77,030	16.17%

(※ 참고 : ' 22년도 제3회 추경 세입세출예산서안 53 ~ 70쪽)

- 일반회계 추경 세입예산 중 기획행정위원회 소관은 구 전체 예산액의 32.85%인 3,686억 3,558만 8천원이며, 기정예산보다 62억 3,568만 4천 원이 증가(1.72%)하였으며,

《 부서별 주요 증감내역 》

① 기획조정실: 1,136천원 증액(0.001% 감소)

- 소송비용 회수수입 2,458천원 감액, 보조금 체크카드 이용 적립기금 1,322천원 증액

② 청렴감사실: 변동없음

③ 총 무 과: 38억 9,840만 9천원 증액(6.34% 증가)

- 공공예금이자수입: 7억 5,000만원 증액
- 월성1동 청사 건립(특별교부세): 12억원 신규편성
- 월성1동 청사 건립(특별조정교부금): 15억원 신규편성
- 죽전동 청사 건립(특별교부세): 12억원 신규편성
- 월성1동 복합청사 주거지 주차장 조성(시비): 8억원 감액

④ 홍보전산과: 1,100천원 감액(0.68% 감소)

- 달서구소식지 광고료 수입 1,400천원 감액, 무정전전원장치 폐축전지 매각대금 300천원 증액

⑤ 세 무 과: 17억 508만 4천원 감액(1.10% 감소)

- 등록면허세: 20억원 감액
- 주민세: 13억원 감액
- 지방소비세: 11억 9,491만 6천원 증액

⑥ 징 수 과: 39억 6,756만 5천원 증액(8.00% 증가)

- 부동산교부세: 41억원 증액
- 증지수입: 1억 7,995만 5천원 감액

⑦ 종합민원과: 7,703만원 증액(16.10% 증가)

- 여권발급수수료: 5,632만원 증액
- 가족관계과태료: 150만원 감액

2 세출예산[일반회계]

(단위: 천원)

구 분	2022년 3회 추경 예산	2022년 2회 추경 예산 (기정 예산)	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계(구 전체)	1,122,054,476	1,109,236,950	12,817,526	1.16%
기획행정위원회	163,885,333	150,618,953	13,266,380	8.81%
기획조정실	40,694,633	23,074,814	17,619,819	76.36%
청렴감사실	315,253	340,655	- 25,402	-7.46%
총 무 과	93,611,772	96,200,624	- 2,588,852	-2.69%
홍보전산과	2,544,128	2,692,239	- 148,111	-5.50%
세 무 과	1,217,834	1,287,214	- 69,380	-5.39%
징 수 과	528,172	586,942	- 58,770	-10.01%
종합민원과	586,794	610,231	- 23,437	-3.84%
동 전체	24,386,747	25,826,234	- 1,439,487	-5.57%

(※ 참고: '22년도 제3회 추경 세입세출예산서안 193~245쪽, 479~571쪽)

- 일반회계 추경 세출예산 중 기획행정위원회 소관은 구 전체 예산액의 14.61%인 1,638억 8,533만 3천원이며, 기정예산 보다 132억 6,638만원이 증가(8.81%)하였음.

《 부서별 주요 증감내역 》

① 기획조정실: 176억 1,981만 9천 원 증액(76.35% 증가)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
국제교류도시 방문	12,000천 원 전액 감액	구비
국제자매·우호교류도시 교류활성화 지원	15,000천 원 전액 감액	구비
달서구 도시문제발굴단 운영	10,000천 원 전액 감액	구비
스마트기술 정책개발용역	80,000천 원 감액	구비
신속집행유공공무원 선진지 견학 (2021년 신속집행 인센티브)	20,000천 원 전액 감액	국·시비
직원 관외업무추진 여비	70,000천 원 감액	구비
기본업무 추진여비	10,649천 원 감액	구비
일반예비비	5,755,747천 원 증액	구비
재해·재난목적 예비비	12,187,831천 원 신규	구비

② 청렴감사실: 2,540만 2천 원 감액(7.46% 감소)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
체험형 청렴교육 운영비	2,283천 원 감액	구비
공익신고 및 부조리신고 보상금	5,000천 원 전액 감액	구비
구정평가위원회 운영수당	1,800천 원 감액	구비

③ 총 무 과: 25억 8,885만 2천원 감액(2.69% 감소)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
공명선거 지원 보전비용	1,611,030천원 감액	구비
죽전동 청사 건립	1,200,000천원 증액	특별교부세
월성1동 복합청사 주거지주차장 조성	100,000천원 감액	구비
공무원 국내여비	76,000천원 감액	구비
부조급여	21,509천원 증액	구비

④ 홍보전산과: 1억 4,811만 1천원 감액(5.50% 감소)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
달서구소식지 발간 집행잔액	19,650천원 감액	구비
홈페이지 및 보안시스템 유지보수 집행잔액	7,892천원 감액	구비
구정종합정보통신망 유지보수 집행잔액	15,721천원 감액	구비
백본스위치 교체 집행잔액	12,027천원 감액	구비
기본업무추진여비 집행잔액	13,621천원 감액	구비

⑤ 세 무 과: 6,938만원 감액(5.39% 감소)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
제세고지서 제작 및 출력	25,000천원 감액	구비
제세고지서 및 안내문 우편료	28,000천원 감액	구비
기본업무 추진 여비	5,000천원 감액	구비

⑥ 징 수 과: 5,877만원 감액(10.01% 감소)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
공매수수료	4,650천원 감액	구비
우편료	38,500천원 감액	구비
체납세정리 월액여비	5,700천원 감액	구비

⑦ 종합민원과: 2,343만 7천원 감액(3.84% 감소)

▷ 주요 증감내역

(단위: 천원)

사 업 명	예산액	비고(재원)
민원조정위원회 참석수당	2,500천원 감액	구비
문서발송 우편료	9,998천원 감액	구비

⑧ 동 전 체: 14억 3,948만 7천원 감액(5.57% 감소)

- 1억원 이상 감소: 5개동(용산1동, 신당동, 월성1동, 진천동, 유천동)

나. 특별회계(주차장특별회계 - 징수과 소관)

○ 세 입: 1억원 감액(9.50% 감소)

- 주정차위반과태료 체납액징수

○ 세 출: 해당없음

다. 명시이월

부 서 명	사 업 명	이월액(천원)
	계(2건)	9,404,782
총무과	구청사 증축	2,604,782
	구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링	6,800,000

6. 검토 의견

- 금번 추경예산안은 지방세수입(등록면허세, 주민세) 및 세외수입(수수료 수입, 징수교부금수입) 등이 감소 하였으나, 지방교부세(부동산교부세, 특별교부세), 재원조정교부금, 국·시비보조금 등의 세입 증가로 기정예산 대비 일반회계는 1.2% 증가되었고, 특별회계는 4.3% 증가되었음.
- 기획행정위원회 소관 세입예산은 등록면허세, 주민세 등은 감소되었으나, 공공예금이자수입, 동 청사건립 특별교부세 및 특별조정교부금, 부동산교부세, 지방소비세 증가 등으로 기정예산 대비 1.72% 증가되었으며,
- 세출예산은 사업비 미집행, 집행잔액 감액 등이 대부분이나 일반 예비비(+57억원) 및 재해·재난목적 예비비(신규+121억원), 죽전동 청사 건립(+12억원) 등이 증액 되었고, 공명선거 보전비용 잔액(-16억원) 감액 등으로 기정예산 대비 8.81% 증가됨.
- 부서별 세부 편성내역을 검토한 바 전반적으로 무리한 예산편성은 없는 것으로 보이나, 지속된 코로나19 확산에 따라 각종 회의, 교육 등이 일부 축소 또는 취소되고, 공무원 견학, 교육, 연수, 출장 등도 비대면 실시 또는 연기, 국제교류사업 추진 불가 등으로 일부 예산을 감액 또는 삭감하였으며, 동별로는 1억원 이상 감소하는 동이 5개임.
- 기획행정위원회 소관 명시이월 사업은 구청사 증축, 구청사 내진보강 및 외벽리모델링 사업 2건임.
- 향후, 업무계획 변경 등으로 예산을 경정해야 할 필요성이 예측되는 경우에는 이월되거나 불용되지 않도록 연말까지 기다리지 말고 추경 예산편성 시 수시로 반영하여 다른 사업에 예산이 편성될 수 있도록 하고, 당초 예산 편성시에도 치밀한 계획과 정확한 추계가 필요한 것으로 판단되며, 위원회에서는 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해 계획의 적정성 등을 종합적으로 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.
- 이상 검토보고를 마치겠습니다.

【 참 고 자 료 】

일반회계 세출예산 위원회별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2022년 3회 추경예산	2022년 2회 추경예산 (기정액)	증 감	증감률
계	1,122,054,476	1,109,236,951	12,817,525	1.16%
운 영 위 원 회	3,212,919	3,871,584	-658,665	-17.01%
기획행정위원회	163,885,333	150,618,953	13,266,380	8.81%
복지문화위원회	780,826,550	777,491,311	3,335,239	0.43%
경제도시위원회	174,129,674	177,255,103	-3,125,429	-1.76%

일반회계 세출예산 부서별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2022년 3회 추경예산	2022년 2회 추경예산	증 감	증감률
계	1,122,054,476	1,109,236,951	12,817,525	1.16%
의회사무국	3,212,919	3,871,584	-658,665	-17.01%
기획조정실	40,694,633	23,074,814	17,619,819	76.36%
청렴감사실	315,253	340,655	-25,402	-7.46%
일자리지원과	15,904,174	16,394,073	-489,899	-2.99%
경제지원과	7,632,758	8,040,778	-408,020	-5.07%
교통행정과	4,764,282	4,795,942	-31,660	-0.66%
주차관리과	3,198,956	3,223,766	-24,810	-0.77%
청 소 과	48,642,705	49,488,769	-846,064	-1.71%
위 생 과	1,945,131	1,975,687	-30,556	-1.55%
기후환경과	6,735,016	6,764,295	-29,279	-0.43%
총 무 과	93,611,772	96,200,624	-2,588,852	-2.69%
홍보전산과	2,544,128	2,692,239	-148,111	-5.50%
세 무 과	1,217,834	1,287,214	-69,380	-5.39%
징 수 과	528,172	586,942	-58,770	-10.01%
종합민원과	586,794	610,231	-23,437	-3.84%
복지정책과	153,968,415	153,606,755	361,660	0.24%
어르신장애인과	321,177,538	311,961,940	9,215,598	2.95%
행복나눔과	53,390,868	60,543,827	-7,152,959	-11.81%
여성가족과	163,888,576	163,166,940	721,636	0.44%
문화관광과	16,942,695	17,332,062	-389,367	-2.25%
체육청소년과	8,237,904	8,210,943	26,961	0.33%
평생교육과	11,693,141	12,123,658	-430,517	-3.55%
도시디자인과	28,890,935	28,410,620	480,315	1.69%
공원녹지과	19,368,758	19,616,728	-247,970	-1.26%
안전도시과	9,420,346	10,116,167	-695,821	-6.88%
건 설 과	24,374,794	24,977,077	-602,283	-2.41%
건 축 과	2,220,943	2,403,517	-182,574	-7.60%
토지정보과	1,030,876	1,047,684	-16,808	-1.60%
보건행정과	28,024,517	27,285,450	739,067	2.71%
건강증진과	22,909,372	22,490,121	419,251	1.86%
성서보건지소	593,524	769,615	-176,091	-22.88%
동	24,386,747	25,826,234	-1,439,487	-5.57%

일반회계 세출예산 동별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2022년 3회 추경예산	2022년 2회 추경예산	증 감	증감률
계	24,386,747	25,826,234	-1,439,487	-5.57%
성 당 동	1,272,866	1,309,226	-36,360	-2.78%
두류1·2동	1,013,207	1,102,665	-89,458	-8.11%
두류 3동	716,101	761,680	-45,579	-5.98%
본 리 동	982,290	1,045,623	-63,333	-6.06%
감 삼 동	954,083	994,183	-40,100	-4.03%
죽 전 동	895,553	903,920	-8,367	-0.93%
장 기 동	990,307	1,002,545	-12,238	-1.22%
용산 1동	1,134,777	1,252,890	-118,113	-9.43%
용산 2동	963,964	1,039,550	-75,586	-7.27%
이곡 1동	955,410	1,020,994	-65,584	-6.42%
이곡 2동	920,950	1,000,273	-79,323	-7.93%
신 당 동	1,471,711	1,575,691	-103,980	-6.60%
월성 1동	994,247	1,096,471	-102,224	-9.32%
월성 2동	1,183,333	1,242,754	-59,421	-4.78%
진 천 동	1,541,590	1,685,390	-143,800	-8.53%
유 천 동	987,593	1,091,241	-103,648	-9.50%
상인 1동	1,103,780	1,150,262	-46,482	-4.04%
상인 2동	1,075,759	1,120,835	-45,076	-4.02%
상인 3동	1,024,702	1,059,422	-34,720	-3.28%
도 원 동	1,078,749	1,128,239	-49,490	-4.39%
송현 1동	1,027,595	1,073,057	-45,462	-4.24%
송현 2동	1,216,580	1,262,858	-46,278	-3.66%
본 동	881,600	906,465	-24,865	-2.74%

예산 분야별 주요사업 증감액 현황

(일반 + 특별회계)

가. 일반공공행정: 감 22.1억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
총무과	공명선거 법정선거관리경비	△1,637,205
	공무원 교육훈련	△133,300
	죽전동 청사 건립(특교세)	1,200,000
	월성1동 복합청사 건립(특교세 12억원, 특교금 15억원)(국·시·구비)	△100,000
의회사무국	의회 발전 교육 및 교류	△261,348

나. 공공질서및안전: 감 6.8억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
안전도시과	폭염 예방 및 대응체계 강화	△137,164
	스마트 관제센터 인프라 구축	△350,000

다. 교육: 감 2.1억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
평생교육과	평생학습동아리 지원 사업	△70,025
	달서50플러스센터 운영	△87,093

라. 문화및관광: 감 5.8억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
문화관광과	달서아트센터 운영	△ 157,245
체육청소년과	공공체육시설 관리	△ 162,215
	스포츠강좌이용권 지원(국·시·구비)	123,330

마. 환경: 감 8.8억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
청소과	생활쓰레기 및 대형폐기물 수집·운반·처리	△ 175,400
	폐기물의 재활용 촉진 체제 강화	△ 239,158
	음식물류 폐기물 자원화사업	△ 291,082

바. 사회복지: 증 29.4억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
일자리지원과	사회적경제 청년일자리사업(청년혁신활동가 육성) (국·시비)	△ 327,375
복지정책과	생계급여(국·시·구비)	538,535
	저소득층 긴급 생활안정지원금(국비)	△ 1,481,599
	주거급여(임차급여)(국·시·구비)	1,256,851
어르신장애인과	기초연금 지급(국·시·구비)	4,768,904
	장애인 활동지원급여 지원(국·시·구비)	1,829,804
	코로나19 사망자 장례비용 지원(국비)	1,968,448

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
행복나눔과	생활지원비 지원사업(국·시·구비)	△7,082,250
여성가족과	아이돌봄지원(국·시·구비)	335,982
	아동수당 급여지원(국·시·구비)	1,627,028
	가정양육수당 지원사업(국·시·구비)	△401,649
	보육교직원 인건비 지원(국·시·구비)	393,652
	만3~5세 누리과정 보육료 지원(시비)	△612,372
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원(시비)	△354,054
	어린이집 공동주택 리모델링(국·시·구비)	360,000
	어린이집 내진보강 및 보수공사(특교금 1.5억원)	300,000

사. 보건: 증 15.1억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
보건행정과	감염증 긴급대응	△459,572
	코로나19 예방접종 실시(위탁의료기관 예방접종 시행비) (국·시·구비)	1,515,314
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원사업(시·구비)	257,186
	난임부부 지원(시·구비)	300,000
	출산축하금 지원사업(시·구비)	112,468
	출산지원사업	△100,650

아. 농림해양수산: 감 1.4억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	달서 반려견 놀이터 운영	△63,573
공원녹지과	목재문화관 운영	△31,319

자. 산업·중소기업및에너지: 감 3억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	소상공인 경영안정자금 지원(국·구비)	△70,931
	전통시장 편의시설 정비	△176,000

차. 교통및물류: 중 2억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
주차관리과 (특별회계)	주·정차 단속	△209,485
	주차관련 시설물 정비·확충(예비비)	△797,388
	월배복합센터 공영주차장 조성(주차환경개선 지원사업)	1,900,000
건설과	도로굴착 원상복구 사업	△403,390
	도로보상 사업	△136,240

카. 국토및지역개발: 중 2.4억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
도시디자인과	송현동 든·들 행복빌리지 조성사업(특교세 8억원) (국·시·구비)	795,000
공원녹지과	가로수 및 조경지 정비	△121,778

타. 기타(행정운영경비) 및 예비비: 중 136.5억원

부 서 명	사 업 명	증감액(천원)
행정운영경비	인력운영비	△3,486,918
	기본경비	△808,689
예비비(일반회계)	예비비	17,943,578

【관 계 법 령】

□ 지방자치법

제47조(지방의회의 의결사항) ① 지방의회는 다음 각 호의 사항을 의결한다.

1. 조례의 제정·개정 및 폐지
2. 예산의 심의·확정
3. 결산의 승인
4. 법령에 규정된 것을 제외한 사용료·수수료·분담금·지방세 또는 가입금의 부과와 징수
5. 기금의 설치·운용
6. 대통령령으로 정하는 중요 재산의 취득·처분
7. 대통령령으로 정하는 공공시설의 설치·처분
8. 법령과 조례에 규정된 것을 제외한 예산 외의 의무부담이나 권리의 포기
9. 청원의 수리와 처리
10. 외국 지방자치단체와의 교류·협력
11. 그 밖에 법령에 따라 그 권한에 속하는 사항

② 지방자치단체는 제1항 각 호의 사항 외에 조례로 정하는 바에 따라 지방의회에서 의결되어야 할 사항을 따로 정할 수 있다.

제142조(예산의 편성 및 의결) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 예산안을 편성하여 시·도는 회계연도 시작 50일 전까지, 시·군 및 자치구는 회계연도 시작 40일 전까지 지방의회에 제출하여야 한다.

② 시·도의회는 제1항의 예산안을 회계연도 시작 15일 전까지, 시·군 및 자치구의의회는 회계연도 시작 10일 전까지 의결하여야 한다.

③ 지방의회는 지방자치단체의 장의 동의 없이 지출예산 각 항의 금액을 증가시키거나 새로운 비용항목을 설치할 수 없다.

④ 지방자치단체의 장은 제1항의 예산안을 제출한 후 부득이한 사유로 그 내용의 일부를 수정하려면 수정예산안을 작성하여 지방의회에 다시 제출할 수 있다

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

② 제1항의 경우에는 제142조 제3항 및 제4항을 준용한다.

□ 지방재정법

제36조(예산의 편성) ① 지방자치단체는 법령 및 조례로 정하는 범위에서 합리적인 기준에 따라 그 경비를 산정하여 예산에 계상하여야 한다.

② 지방자치단체는 모든 자료에 의하여 엄정하게 그 재원을 포착하고 경제현실에 맞도록 그 수입을 산정하여 예산에 계상하여야 한다.

③ 지방자치단체는 세입·세출의 항목이 구체적으로 명시되도록 예산을 계상하여야 한다. <신설 2014.5.28.>

④ 지방자치단체의 장이 예산을 편성할 때에는 제33조에 따른 중기지방재정계획과 제37조에 따른 투자심사 결과를 기초로 하여야 한다. <개정 2014.5.28.> [전문개정 2011.8.4.]

제38조(지방자치단체 재정운용 업무편람 등) ① 행정안전부장관은 국가 및 지방 재정의 운용 여건, 지방재정제도의 개요 등 지방자치단체의 재정 운용에 필요한 정보로 구성된 회계연도별 지방자치단체 재정운용 업무편람을 작성하여 지방자치단체에 보급할 수 있다. <개정 2013.3.23., 2014.11.19., 2017.7.26.>

② 지방재정의 건전한 운용과 지방자치단체 간 재정운용의 균형을 확보하기 위하여 필요한 회계연도별 지방자치단체 예산편성기준은 행정안전부령으로 정한다. <개정 2013.3.23., 2014.11.19., 2017.7.26.>

③ 행정안전부장관은 지방자치단체의 건전한 재정지출에 필요한 기준을 정하여 지방자치단체에 통보할 수 있다. <신설 2014.5.28., 2014.11.19., 2017.7.26.> [전문개정 2011.8.4.]

제41조(예산의 과목 구분) ① 지방자치단체의 세입예산은 그 내용의 성질과 기능을 고려하여 장(章)·관(款)·항(項)으로 구분한다.

② 지방자치단체의 세출예산은 그 내용의 기능별·사업별 또는 성질별로 주요항목 및 세부항목으로 구분한다. 이 경우 주요항목은 분야·부문·정책사업으로 구분하고, 세부항목은 단위사업·세부사업·목으로 구분한다.

③ 제1항 및 제2항에 따른 각 과목의 구분과 설정 등 지방자치단체의 예산 과목 운용에 필요한 사항은 대통령령으로 정한다. [전문개정 2011.8.4.]

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 [전문개정 2011.8.4.]

☐ 지방재정법 시행령

제42조(예산의 편성) 지방자치단체의 예산은 법령에 다른 규정이 없는 한 법 제38조 제2항 및 법 제41조의 규정에 의한 지방자치단체 예산편성기준 및 예산의 과목구분에 따라 편성하여야 한다.