

대구광역시달서구의회
제293회 제2차 정례회

2023년도 세입세출예산안 및 기금운영계획안

【집행부제출】

검 토 보 고 서



2022. 12.

복 지 문 화 위 원 회
전 문 위 원

2023년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안 검 토 보 고 서

2022. 12. 1.

복지문화위원회

1. 검토과정

- 안 건 명 : 2023년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안
- 제 출 자 : 대구광역시 달서구청장
- 제출일자 : 2022. 11. 18.(금)
- 회부일자 : 2022. 11. 18.(금)
- 검토기간 : 2022. 11. 21.(월) ~ 2022. 11. 25.(금)(5일간)

2. 근거법령

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

3. 검토내용

가. 총 예산안 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2023 예산(A)	2022 예산(B)	증감 (A-B)	증 감 율 (%)
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

※출처 : 2023년도 세입·세출 예산안

□ 2023년도 달서구 전체 예산안을 보면

- 총 재정규모는 1,010,400백만 원으로 2022년 대비 63,715백만 원 6.73% 증가함.
- 일반회계는 2022년 대비 6.20% 증가된 997,555백만 원.
- 특별회계는 2022년 대비 74.23% 증가된 12,845백만 원

나. 일반회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위 : 백만원)

구 분	2023 예산(A)	2022 예산(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
보전수입 등 및 내부거래	12,300	12,120	179	1.48

※출처 : 2023년도 세입·세출 예산안

- 일반회계 세입예산은 '22년 당초예산 대비 6.20%인 582억 원 증가.
- 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

2) 세출 예산

(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

※출처 : 2023년도 세입·세출 예산안

- 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, 희망 나눔통합센터 운영비, 보훈회관 건립 등을 반영하여 전년대비 16.34% 증가
- 예비비 및 재무활동경비 등은 8,954백만원이며 전년대비 16.56% 증가

다. 특별회계 예산안 규모

(단위 : 백만원)

구 분	2023예산(A)							2022 당초 예산 (B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
	계	세 입			세 출					
		자체 수입	보조금	보전 수입등	행정운영 경비	사업비	재무 활동			
계	12,845	4,132	2,091	6,622	1,489	11,350	5	7,372	5,473	74.23
의료급여기금	1,936	-	1,936	-	-	1,936	-	2,188	△ 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
주차장	10,718	4,049	57	6,612	1,489	9,229	-	5,157	5,561	107.84

※출처 : 2023년도 세입·세출 예산안 중 특별회계

- 의료급여기금은 1,936백만원이며 의료급여사업 보조금 감액에 따라 8.6% 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

4. 복지문화위원회 소관 예산안

가. 총괄

(단위 : 천원)

부 서 별	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증감률
계	768,285,898	704,859,939	63,425,959	9.00%
복지정책과	163,334,637	138,806,369	24,528,268	17.67%
어르신장애인과	344,013,491	303,554,608	40,458,883	13.33%
행복나눔과	15,652,917	15,593,906	59,011	0.38%
여성가족과	174,177,631	162,414,749	11,762,882	7.24%
문화관광과	9,705,684	15,571,918	△5,866,234	△37.67%
체육청소년과	9,542,113	7,403,549	2,138,564	28.89%
평생교육과	13,179,496	11,924,617	1,254,879	10.52%
보건행정과	18,431,627	26,742,218	△8,310,591	△31.08%
건강증진과	19,502,028	22,082,050	△2,580,022	△11.68%
성서보건지소	746,274	765,955	△19,681	△2.57%

※출처 : 2023년도 세입·세출 예산안 중 위원회별

□ 부서별 '일반회계' 세출예산 규모를 전년도와 비교하면

- 복지정책과, 1,633억 3,463만원으로 전년 대비 17.67%인 245억 2,826만원 증가
- 어르신장애인과, 3,440억 1349만원으로 전년 대비 13.33%인 404억 5,888만원 증가
- 행복나눔과, 156억 5,291만원으로 전년 대비 0.38%인 5,901만원 증가
- 여성가족과, 1,741억 7,763만원으로 전년 대비 7.24%인 117억 6,288만원 증가
- 문화관광과, 97억 568만원으로 전년 대비 37.67%인 58억 6,623만원 감소
- 체육청소년과, 95억 4,211만원으로 전년 대비 28.89%인 21억 3,856만원 증가

- 평생교육과, 131억 7,949만원으로 전년 대비 10.52%인 12억 5,489만원 증가
- 보건행정과, 184억 3,162만원으로 전년 대비 31.08%인 83억 1059만원 감소
- 건강증진과, 195억 202만원으로 전년 대비 11.68%인 25억 8,002만원 감소
- 성서보건지소, 7억 4,627만원으로 전년 대비 2.57%인 1,968만원 감소
- 위원회 전체, 7,682억 8,589만 원으로 전년 대비 9.00%(634억 2,595만원) 증가

□ 특별회계 (세출)

(단위 : 백만원)

구 분	2023예산(A)				2022 당초예산 (B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
	계	행정운영 경비	사업비	재무 활동			
의료급여기금	1,936	-	1,936	-	2,118	△ 182	△ 8.60

※출처 : 2022년도 세입·세출 예산안 중 특별회계

- 의료급여기금이 19억 3천6백 원으로 전년 대비 8.60%인 1억 8천2백만 원 감소

나. 주요사업 현황

□ 2023년도 전액 구비 주요사업 현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	금액
합 계		26,639,281
복지정책과	보훈회관 건립	3,412,800
	보건복지분야 사회복지무요원 인건비	2,631,975
어르신장애인과	월배복합센터 건립	6,004,000
행복나눔과	종합사회복지관 특성화 프로그램 운영	1,578,421
여성가족과	달서가족문화센터 운영	626,484
	어린이집 교직원 장기근속 수당 지원	463,200

문화관광과	달서문화재단 운영	1,115,197
	달서아트센터 운영	3,982,509
	관광 홍보 마케팅	365,000
	달서선사관 운영	291,722
체육청소년과	청소년수련관 운영 지원	488,040
	청소년문화의집 운영 지원	358,000
	공공체육시설 관리	396,772
	구 검도부 운영	791,058
	장애인 수영팀 운영	212,400
	생활체육대회	328,900
평생교육과	희망학습마을 발굴 및 육성	130,000
	달서50플러스센터 운영	264,287
보건행정과	희망나눔 통합센터 운영	508,675
	방역사업	730,306
	감염증 긴급대응	1,422,535
건강증진과	출산지원사업	537,000

□ 2023년도 전액 구비 주요사업 변동현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	예산액		증감액
		2023	2022	
복지정책과	사회복지시설 생활자 수혜금 지원	12,960	-	신규
	함께하는 복지한마당축제(참여)	15,000	-	신규
	보훈회관 건립(부지매입)	3,412,800	-	신규
어르신장애인과	어르신건강놀이터조성공사	40,000	-	신규
	경로당운영지원(경로당 공기청정기 필터 교체)	40,000	-	신규

	스마트경로당 구축	100,000	-	신규
	인생이모작센터 운영	70,000	-	신규
	인생이모작센터 물품구입	127,532	-	신규
	월배복합센터 건립	6,004,000	-	신규
	장애인직업재활시설 공동체프로그램(참여)	20,000	-	신규
	장애인직업재활시설 자기개발지원(참여)	10,000	-	신규
	중증장애인지원(발달장애인 실종예방사업)	10,000	-	신규
	중증장애인지원(가족심리치유프로그램)	20,000	-	신규
행복나눔과	노다지 공동체사업(참여)	15,180	-	신규
여성가족과	알가장문화조상사업연계마케팅및홍보	35,200	-	신규
	달서아파트센터 및 장년감도서관 운영지원	689,760	59,008	630,752
	이동친화도시조성사업(어린이날 행사)	15,000	-	신규
	어린이집이동학대 예방 보육교사교육(참여)	10,000	-	신규
	어린이집담임교사 등 추가지원	91,200	-	신규
	공공형 어린이집 담임교사 처우개선	24,000	-	신규
문화관광과	달서아트페어(민간경상사업보조)	100,000	-	신규
	관광홍보마케팅(대도시관광홍보광고판 운영)	240,000	-	신규
	관광도시구축(관광특구자정을 위한 연구용역)	20,000	-	신규
	과학문화기반조성(달서별빛천체과학관 건립)	155,700	72,000	83,700
체육청소년과	장애인 수영팀 운영	212,400	-	신규
	생활체육대회(전국검도대회)	40,000	-	신규
	생활체육대회(청소년 생활체육대회)	13,000	-	신규
	생활체육대회(만발걷기대회)	10,000	-	신규
	청소년문화체험(웹 드라마 제작)	25,000	-	신규
	청소년문화체험(강연 버스킹, 참여)	30,000	-	신규
	청소년문화의집 운영(민간위탁)	358,000	249,000	109,000

평생교육과	평생교육도시 조성교육복지원 사회보장적수혜금	160,000	-	신규
	장학재단운영(출연금)	50,000	350,000	△300,000
보건행정과	희망나눔 통합센터 운영	508,675	-	신규
	정신건강복지(중독관리) 센터 이전 운영	81,499	-	신규

※참여: 달서구 주민참여예산

- 복지정책과, 보훈회관 건립을 위한 부지매입비 34억 1,280만원 증액
- 어르신장애인과, 월배복합센터 건립비 60억 400만원 증액, 스마트경로당 구축 1억 원 증액, 어르신건강놀이터조성공사 4,000만원 증액
- 여성가족과, 달서아이꿈센터 및 장난감도서관 운영 지원 6억 3,075만원, 어린이집담임교사 등 추가지원 및 공공형 어린이집 담임교사 처우개선 1억 1,520만원 증액
- 체육청소년과, 장애인수영팀 운영 2억 1,240만원, 생활체육대회 6,300만원 증액
- 평생교육과, 장학재단운영(출연금) 5,000만원(△3억원)으로 3억원 감액
- 보건행정과, 희망나눔 통합센터 운영 5억 867만원 증액, 정신건강복지센터 이전 8,149만원 증액

다. 문화재단 예산 관련

□ 세입예산 현황

- 달서문화재단 세입예산은 74억 391만원, 전년 64억 223만원 대비 10억 168만원, 15.65% 증가함.
- 문화정책실은 축제 등 사업비 증액에 따른 출연금 수입 1억 2,429만원 증액함.
- 아트센터는 구립합창단 운영에 따른 보조금 수입 4억 3,027만원, 시설환경개선에 따른 기타자본적수입 4억 4,896만원 증액하고, 예술아카데미 수강료 재산정에 따른 사용료 수입 9,000만원 감액함.
- 달서문화재단의 2023년 사용료 및 임대사업 수익이 감소하고, 수입의 대부분을 보조금에 의존하고 있음.

□ 달서문화재단 세입 예산 현황

(단위 : 천원)

구분		2023 예산요구액(A)	2022 예산액(B)	증감액 (A-B)	증감률 (A-B)/B
세입사업 예산합계		7,403,917	6,402,230	1,001,687	15.65%
문화정책실	합계	1,466,953	1,314,057	152,896	11.64%
	지방보조금수익	146,366	120,994	25,372	20.97%
	출연금수익	785,197	660,901	124,296	18.81%
	출연금수입	300,000	300,000	-	-
	순세계잉여금	205,390	232,162	△ 26,772	△ 11.53%
	기타자본적수입	30,000	-	30,000	신규
아트센터	합계	4,438,386	3,600,584	837,802	23.27%
	사용료수익	335,000	425,000	△ 90,000	△ 21.18%
	입장료수익	120,000	71,000	49,000	69.01%
	임대사업수익	877	1,312	△ 435	△ 33.16%
	지방보조금수익	3,136,209	2,705,937	430,272	15.90%
	기타자본적수입	846,300	397,335	448,965	112.99%
가족문화센터	합계	1,498,578	1,487,589	10,989	0.74%
	사용료수익	230,000	230,000	-	-
	국비보조금수익	447,059	452,332	△ 5,273	△ 1.17%
	지방보조금수익	808,659	764,157	44,502	5.82%
	기타자본적수입	12,860	41,100	△ 28,240	△ 68.71%

※ 출처 : 달서문화재단 2023년도 세입·세출 예산안

□ 세출예산 현황

- 달서문화재단 세출예산은 74억 391만원으로 전년 대비 10억 168만원, 15.65% 증가함.
- 문화정책실 영업비용 1억 2,289만원이 증액, 이 중 문화예술진흥 9,801만원 및 생활문화센터운영 2,537만원 증액함
- 달서아트센터 영업비용 3억 8,660만원, 유형자산취득 4억 896만원이 증액, 영업비용 중 기획공연전시 1억 7,102만원, 아트센터홍보추진 5,120만원 증액, 유형자산취득 중 건물 4억 5,465만원 증액함
- 가족문화센터 영업비용 3,922만원이 증액, 이중 가족특화프로그램기획운영 2,100만원 증액함

□ 달서문화재단 세출 예산 현황

(단위 : 천원)

구분		2023 예산요구액(A)	2022 예산액(B)	증감액 (A-B)	증감률 (A-B)/B
세출사업 예산현황		7,403,917	6,402,230	1,001,687	15.65%
문화정책실	영업비용	1,136,953	1,014,057	122,896	12.12%
	기타자산취득	30,000	-	30,000	신규
	기타자본적지출	300,000	300,000	-	-
아트센터	영업비용	3,530,350	3,143,745	386,605	12.30%
	영업외비용	61,736	59,504	2,232	3.75%
	유형자산취득	806,300	397,335	408,965	102.93%
	기타자산취득	40,000	-	40,000	신규
가족문화센터	영업비용	1,485,718	1,446,489	39,229	2.71%
	유형자산취득	12,860	1,100	11,760	1069.09%
	기타자산취득	-	40,000	△40,000	△100.00%

□ 주요사업 변동 현황

- 문화정책실은 전년대비 2023희망달서큰잔치 9,000만원, 2023 장미꽃 필 무렵 1,600만원, 생활문화센터사업비 1,755만원 증액, 홈페이지 제작 3,000만원 신설
- 아트센터는 전년대비 기획공연보상금 9,000만원, 시설비 3억 3,280만원 증액, 지역문화브랜드공연개발 3,000만원 신설
- 가족문화센터는 기획프로그램출연료 1,400만원 증액

□ 달서문화재단 주요 사업 현황

(단위 : 천원)

구분		2023 예산요구액(A)	2022 예산액(B)	증감액 (A-B)	증감률 (A-B)/B
세출사업 예산합계		7,403,917	6,402,230	1,001,687	15.65%
문화정책실	합계	1,466,953	1,314,057	152,896	11.64%
	2023희망달서큰잔치	200,000	110,000	90,000	81.82%
	2023 장미꽃 필무렵	66,000	50,000	16,000	32.00%
	생활문화센터사업비	35,650	18,100	17,550	96.96%
	홈페이지 제작	30,000	-	30,000	신규
아트센터	합계	4,438,386	3,600,584	837,802	23.27%
	기획공연보상금	650,000	560,000	90,000	16.07%
	지역문화브랜드공연개발	30,000	-	30,000	신규
	시설비	787,454	332,801	454,653	136.61%
	정보화시스템취득비	40,000	-	40,000	신규
가족문화센터	합계	1,498,578	1,487,589	10,989	0.74%
	기획프로그램출연료	42,000	28,000	14,000	50.00%

※출처 : 달서문화재단 2023년도 세입·세출 예산안

5. 복지문화위원회 예산안에 대한 종합 검토 의견

- 2023년도 복지문화위원회 일반회계예산안은 7,682억 8,589만원으로 전체 예산 1조 104억원의 76.04%를 차지하고 있으며, 전년 대비 634억 2,595만원 9% 증액함. 복지정책과(245억 2,826만원, 17.67%), 어르신장애인과(404억 5,888만원, 13.33%), 여성가족과(117억 6,288만원, 7.24%) 증액되고, 문화관광과(△58억 6,623만원, △37.67%), 보건행정과(△83억 1,059만원, △31.08%), 건강증진과(△25억 8,002만원, △11.68%) 감액되었음.
- 2023년도 구비 주요사업을 살펴보면, 복지정책과 보훈회관 건립을 위한 부지매입비 34억 1,280만원, 어르신장애인과 월배복합센터 건립비 60억 400만원, 여성가족과 달서아이꿈센터 및 장난감도서관 운영 지원 6억 3,075만원, 체육청소년과 장애인수영팀 운영 2억 1,240만원 및 생활체육대회 6,300만원, 보건행정과 희망나눔통합센터 운영 5억 867만원이 증액되었고, 평생교육과 장학재단운영(출연금) 3억원이 감액되었음.
- 복지문화위원회 소관부서들의 국·시비 매칭을 통한 보조사업 비중이 높은 만큼 불용·이월 등 비효율적인 예산집행이 발생하지 않도록 주의하고, 규모가 큰 예산 집행에 있어서 지속적으로 효율적 운영이 가능하도록 노력하여야 함.
- 또한 2023년도 달서문화재단 세출예산은 74억 391만원으로 2022년도 대비 약 10억 168만원(15.65%) 증액되었으며, 문화정책실 문화예술진흥행사운영비 1억 495만원(43.81%), 아트센터 자본적 지출 시설비 4억 5,465만원(136.61%) 증액되었음.
- 달서문화재단의 예산이 지속적으로 증가하고 있는 만큼 재단의 경쟁력을 살려 다양한 수익사업을 발굴·개발하고, 효율적 운영을 통해 재단의 재정 건전성을 확보할 수 있는 방안 마련이 필요함. 또한 노후시설로 인한

시설비 지출이 늘어나는 만큼 시설의 안전성 및 효율성에 대한 전반적인 검토가 필요할 것으로 판단됨.

- 또한 2023년도 예산의 효율적인 운영을 위해 불필요하거나 과다 반영된 예산 편성은 없는 지 등에 대해 위원회 차원에서 심도 깊은 심사가 있어야 할 것으로 사료됨.