

대구광역시달서구의회  
제293회 제2차 정례회

# 2022년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서

【집행부제출】



2022년 12월

복 지 문 화 위 원 회  
전 문 위 원

# 2022년도 제3회 추가경정 세입세출예산안

## 검 토 보 고 서

2022. 12. 12.

복지문화위원회

### 1. 검토과정

- 안 건 명: 2022년도 제3회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2022. 12. 1.(목)
- 회부일자: 2022. 12. 1.(목)
- 검토기간: 2022. 12. 2.(금) ~ 12. 9.(금)

### 2. 근거법령

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

### 3. 추정 편성 배경

- 지방교부세, 조정교부금 등 재정지원에 따른 사업비 반영
- 국·시비보조금 등 변경 내시에 대한 예산조치
- 법정 필수경비 부족분 반영

## 4. 추경 편성 규모

### 가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원, %)

구 분	3회 추경 예산	기정 예산 (2회 추경)	증감	증감률 (%)
총 계	1,139,546	1,126,016	13,530	1.2
일반회계	1,122,054	1,109,237	12,817	1.2
특별회계	17,492	16,779	713	4.3
의료급여기금특별회계	14,722	13,998	724	5.2
폐기물처리시설사업특별회계	5	5	-	-
지하수관리특별회계	77	92	△15	△16.7
발전소주변지역자원특별회계	2,648	2,644	4	0.1
주차장 특별회계	40	40	-	-

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

### 나. 일반회계 예산안 규모

#### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	3회 추경 예산	기정 예산 (2회 추경)	증감	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
보조금	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

- **세외수입**은 재산임대 및 사용료 수입 255백만원, 수수료수입 △657백만원, 징수교부금수입 △634백만원, 이자수입 747, 과태료 및 부과금 68백만원 등 총 84백만원 감소
- **지방교부세**는 부동산교부세 4,100백만원 증액 및 특별교부세 확보(여성가족과 월배어린이집 내진보강 및 보수공사 1억 5천만원 등)로 총 8,150백만원 증가
- **보조금**은 국·시비보조금 사업의 교부내시 변경으로 4,983백만원 증가
- **보전수입등내부거래**는 국시비보조금 반환금 59백만원 감소

## 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분		3회 추경 예산	기정 예산 (2회 추경)	증감	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

- **인력운영비**는 공무원 및 기타직, 무기계약직 등 집행잔액 3,433백만원 감액
- **기본경비**는 조직의 기본운영에 필요한 사무관리비, 공공운영비, 여비 등 집행잔액 797백만원 감액
- **보조사업**은 국·시비보조금 변경교부 결정 및 그에 따른 구비 매칭금액 변경에 따라 5,805백만원 증액
- **자체사업**은 사업비 집행잔액 감액 등으로 6,686백만원 감액
- **예비비**는 세입 증가 및 부서별 사업 집행잔액 등을 반영하여 일반 및 재난·재해 목적 예비비 17,944백만원 증가
- **재무활동경비**는 국·시비보조금 집행잔액 16백만원 감액



## 다. 특별회계 예산안 규모

### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

회계별 구분	3회 추경 예산	기정 예산 (2회 추경)	증감	증감률 (%)
계	17,492	16,779	713	4.2
주차장	14,722	13,998	724	5.2
폐기물처리시설사업	5	5	-	-
지하수관리	77	92	△15	△16.3
의료급여기금	2,648	2,644	4	0.2
발전소주변지역	40	40	-	-

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

### 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	3회 추경 예산	기정 예산 (2회 추경)	증감	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 집행잔액 감액분 1,121백만원으로 총 779백만원 증액

## 라. 복지문화위원회 소관 예산안

### □ 부서별 일반회계 세출예산

(단위: 천원, %)

부 서 별	3회 추경 예산	기정 예산 (2회추경)	증감	증감률 (%)
계	780,826,550	777,491,311	3,335,239	0.4
복지정책과	153,968,415	153,606,755	361,660	0.2
어르신장애인과	321,177,538	311,961,940	8,215,598	3.0
행복나눔과	53,390,868	60,543,827	△7,152,959	△11.8
여성가족과	163,888,576	163,166,940	721,636	0.4
문화관광과	16,942,695	17,332,062	△389,367	△2.2
체육청소년과	8,237,904	8,210,943	26,961	0.3
평생교육과	11,693,141	12,123,658	△430,517	△3.6
보건행정과	28,024,517	27,285,450	739,067	2.7
건강증진과	22,909,372	22,490,121	419,251	1.9
성서보건지소	593,524	769,615	△176,091	△22.9

- 이번 추경에 ‘증액’된 복지문화위원회 일반회계 예산 규모는 33억 3,523만 원으로 기정 예산 대비 0.4% 증가
- 어르신장애인과 82억 1,559만원 3.0%, 여성가족과 7억 2,163만원 0.4%, 보건행정과 7억 3,906만원 2.7% 증가, 행복나눔과 71억 5,295만원 11.8%, 평생교육과 4억 3,051만원 3.6%, 문화관광과 3억 8,936만원 2.2% 감소

### □ 특별회계

(단위: 천원, %)

회계별 구분	3회 추경 예산	기정 예산 (2회추경)	증감	증감률 (%)
의료급여기금	2,647,595	2,644,174	3,421	0.1

- 이번 추경에 ‘증액’된 복지문화위원회 특별회계 예산 규모는 342만원으로 기정 예산 대비 0.1% 증가



□ 부서별 주요 사업 증·감 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	증감
계		4,718,778
복지정책과	생계급여(국·시·구비)	538,535
	저소득층 긴급 생활안정지원금(국비)	△1,481,599
	주거급여(임차급여)(국·시·구비)	1,256,851
어르신 장애인과	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
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(특교세 1.5억원)	300,000
문화관광과	달서아트센터 운영	△157,245
체육청소년과	공공체육시설 관리	△162,215
	스포츠강좌이용권 지원(국·시·구비)	123,330
평생교육과	평생학습동아리 지원 사업	△70,025
	달서50플러스센터 운영	△87,093
보건행정과	감염증 긴급대응	△459,572
	코로나19 예방접종 실시(위탁의료기관 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

○ 주요사업으로 47억 1,877만원 증액, 순수 구비 사업은 10억 3,680만원 감액

○ 주요사업의 15개 사업 156억 8,750만원 증액, 11개 사업 109억 6,872만원 감액

## □ 추경성립전예산 증·감 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	증감
<b>계</b>		<b>6,541,133</b>
<b>복지정책과</b>	국민기초생활보장수급자 생계급여	522,379
	국민기초생활보장수급자 해산·장제급여	232,030
	임차급여	1,219,146
<b>어르신 장애인과</b>	재가노인돌봄센터 운영	44,701
	시설수급자 생계급여	153,083
	양로시설 운영지원	56,081
	장애인등록 진단비	20,000
	장애수당(기초)	263,675
	장애인 거주시설 운영 추가지원	5,906
	장애인 주간보호센터 운영	25,000
	장애인 활동지원사업	1,789,804
	활동보조 가산급여	13,461
	코로나19 돌봄 한시지원	118,771
	코로나19 사망자 장례비용 지원	1,640,832
<b>여성가족과</b>	센터운영비	636
	새일센터 종사자 처우개선 지원	1,820
	아이돌봄 지원사업	285,585
	지역아동센터 운영비 지원	4,800
	한부모가족 가계지원비 지원	700
	한부모가족복지시설 기능보강	29,134
	한부모가족복지시설 아이돌봄서비스 지원	5,100
	대구여성장애인 통합상담소 운영비 지원	200
	여성폭력 피해시설 지원	10,000
<b>보건행정과</b>	정신재활시설 운영보조	41,464
	정신재활시설 기능보강사업	43,450
	기초정신건강복지센터 종사자 복지수당 지원	2,525
	중독관리통합지원센터 종사자 복지수당 지원	850
<b>건강증진과</b>	코로나19 4차 예방접종 활성화 지원	10,000

- 국·시비의 추경성립전예산집행내역은 기정예산 대비 65억 4,113만원 증액
- 주요내용으로 장애인활동지원사업 17억 8,980만원, 코로나19 사망자 장례비용 16억 4,083만원, 임차급여 12억 1,914만원이 증액



## □ 부서별 명시이월 사업 내역

(단위: 천원)

부 서 명	사 업 명	이월액
계		2,311,402
어르신 장애인과	경로당 활성화 지원-대구형경로당 리모델링 사업	94,400
여성가족과	월배어린이집 내진보강 및 보수공사(특교세 1.5억원)	300,000
문화관광과	달서아트센터 출연자 대기실 추가조성 공사(구비)	218,300
	관광도시 구축-에코전망대 조성 타당성 및 기본구상 용역(구비)	14,580
	관광도시 구축-근대역사문화(인물) 발굴 및 관광자원화 연구용역(구비)	8,730
	선사시대로 테마거리 조성(구비)	200,000
	보성선원 공양간 및 요사채 건립 공사	454,550
	매장문화재 유존지역 보수정비	359,116
	매장문화재 유존지역 정보고도화사업-매장문화재 유존지역 정밀지표조사	55,260
	국가지정문화재 및 등록문화재 보수정비(선사유적공원 관리실 정비)	348,533
	국가지정문화재 및 등록문화재 보수정비(선사유적공원 배수로 정비)	106,190
체육청소년과	공공체육시설관리-달서강창 체육시설 확장조성 관련 용역비(구비)	44,000
	공공체육시설관리-생활체육시설 조성(구비)	75,443
평생교육과	장애인 평생학습 도시운영-장애유형별 맞춤형 교육 지원	32,300

○ 2022년 명시이월사업은 14개 사업으로 총 예산규모 23억 1,140만원임.

○ 2022년 명시이월사업 중 순수 구비 사업은 6건 5억 6,105만원 24.27%이며, 국·시비 등 매칭사업은 8건 17억 5,034만원 75.73%임.

## 5. 복지문화위원회 예산(안)에 대한 검토 의견

- 이번 제3차 추경 예산안 지방교부세, 국·시비 보조금, 조정교부금 등의 세입증가로 기정예산대비 일반회계 128억 1,700만원 1.2%, 특별회계 7억 1,300만원 4.3% 증가함.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 33억 3,523만원으로 일반회계 예산증액규모(128억원)의 26.02%를 차지함.
- 변동된 주요사업을 살펴보면, 증액된 사업은 기초연금지급(국·시·구비) 47억 6,890만원, 코로나19 사망자 장례비용 지원(국비) 19억 6,844만원, 장애인 활동지원급여 지원(국·시·구비) 18억 2,980만원, 아동수당 급여 지원(국·시·구비) 16억 2,702만원, 코로나19 예방접종 실시(국·시·구비) 15억 1,531만원이며,
- 감액된 사업은 생활지원비 지원사업(국·시·구비) 70억 8,225만원, 저소득층 긴급 생활안전지원금(국비) 14억 8,159만원, 만 3~5세 누리과정 보육료지원(시비) 6억 1,237만원, 가정양육수당 지원사업(국·시·구비) 4억 164만원으로 예산이 변동된 사업 중 보조금사업의 비중이 높음.
- 이에 따라 제3회 추경성립전예산 집행규모는 65억 4,113만원으로 지속적이고 안정적으로 지급되어야 할 보조사업 중 국·시비에 한하여 추경성립전예산으로 시행하였음.
- 또한 2022년도 명시이월사업은 14개 사업으로 총 예산규모는 23억 1,140만원으로, 이중 순수 구비사업은 6건, 5억 6,105만원 24.27%이고, 국·시비 등 매칭사업은 8건, 17억 5,034만원 75.73%임.

- 따라서 향후 예산이 이월되거나 불용되지 않도록 사업관리를 철저히 하고, 지원 사업이 제대로 효과를 낼 수 있도록 관심을 가지고 관리할 필요가 있음.
- 또한 이번 추경 예산안에 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 필요성 및 시급성 등을 검토해 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.