

# 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건 예 비 심 사 보 고 서

2023. 6. 16.

운영위원회

## I. 심사경과

- 안 건 명: 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2022. 5. 26.
- 회부일자: 2022. 5. 26.
- 상정 및 의결: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제1차 운영위원회(2023. 6. 16.)

## II. 법령근거

- 「지방자치법」 제144조(예비비) 및 제150조(결산)
- 「지방자치법 시행령」 제82조(결산 승인)부터 제84조(결산 검사 사항)까지
- 「지방회계법」 제14조(결산의 수행)부터 제19조(결산상 잉여금의 처리)까지
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출), 제12조(결산서의 작성) 및 제14조(결산서 첨부서류의 제출 및 작성 등)

## III. 2022회계연도 결산 개요(의회사무국)

### 1. 세입결산(일반회계)

(단위: 원)

구 분	예산현액 <sup>㉠</sup>	징수결정액 <sup>㉢</sup>	수납액 <sup>㉡</sup>	불납결손액	미수납액
합 계	557,993	557,993	557,993	-	-
세외수입	557,993	557,993	557,993	-	-
경상적세외수입	49,094	49,094	49,094	-	-
이자수입	49,094	49,094	49,094	-	-
임시적세외수입	508,899	508,899	508,899	-	-
기타수입	508,899	508,899	508,899	-	-

※ 의회사무국은 특별회계는 없으며 일반회계 세입은 세외수입이 있고, 지방세, 지방교부세, 조정교부금, 보조금, 보전수입 등 및 내부거래 수입은 없음

- 세외수입 557,993원 중 경상적세외수입(49,094원)은 공공예금과 보통예금계좌 이자수입이며, 임시적세외수입(508,899원)은 신용카드 포인트세입과 과지급된 직원 연가보상비, 출장여비 등에 대한 환수금인 기타수입임.

## 2. 세출결산(일반회계)

(단위: 천 원)

구 분	예산액	예산현액 ①	세출결산액 ②	다음연도 이월액	집행잔액 (①-②)	집행률 (%)
2022년	3,212,919	3,212,919	3,115,586	0	97,333	96.97
증감액	14,872	14,872	78,526	-	△63,654	-
증감율(%)	0.5	0.5	2.6	-	△39.5	-
2021년	3,198,047	3,198,047	3,037,060	0	160,987	94.97

※ 의회사무국 지출액은 달서구 일반회계 세출 결산액(1,039,803,821천원)의 0.3%를 차지

- 의회사무국 소관 2022회계연도 지출액은 3,115,586천원이며 집행률은 예산현액의 96.97%임. ※ 2021회계연도 집행률은 94.97%임
- 집행잔액은 97,333천 원으로 예산현액의 3.03%임.

## 3. 세출결산(일반회계) 주요내역

(단위: 천 원)

구 분	예산액	예산현액	세출결산액	다음연도 이월액	집행 잔액	집행률 (%)
합 계	3,212,919	3,212,919	3,115,586	-	97,333	96.97
의회업무 추진 지원	1,285,325	1,285,325	1,247,542	-	37,783	97.06
윤리심사자문위원회 운영	500	500	350		150	70.00
의정활동 홍보 및 기록	182,900	182,900	171,130	-	11,770	93.56
회의장의 관리 및 운영	15,567	15,567	12,452	-	3,115	79.98
효율적인 인사관리	5,072	5,072	4,016		1,056	79.18
의회 발전 교육 및 교류	81,146	81,146	61,862	-	19,284	76.23
인력운영비(의회사무국)	1,562,180	1,562,180	1,551,488	-	10,692	99.31
기본경비(의회사무국)	80,229	80,229	66,746	-	13,483	83.19



- 의회업무 추진 지원은 의정활동비, 월정수당, 의정운영공통경비, 의회운영업무추진비 등으로 1,247,542천원을 지출함.
- 윤리심사자문위원회 운영은 윤리심사자문위원회 참석수당으로 350천원을 지출함.
- 의정활동 홍보 및 기록은 의정 영상뉴스 제작, 상임위원회 의정활동 홍보영상 제작, 의회 홍보동영상 제작, 의회 로비 의정홍보영상 TV 위탁운영, 의회보 발간 등으로 171,130천원을 지출함.
- 회의장의 관리 및 운영은 회의장 관리, 방송장비 유지 보수비, 경제도시위원회실 마이크케이블 교체 등 12,452천원을 지출함.
- 효율적인 인사관리는 지방의회 인사권 독립에 따른 사무관리비 등으로 4,016천원을 지출함.
- 의회 발전 교육 및 교류는 의원연수 및 타시도 비교견학, 수행직원 경비, 의원역량개발비 등으로 61,862천원을 지출함.
- 인력운영비는 의회사무국 직원 인건비로 1,551,488천원을 지출함.
- 기본경비는 의회사무국 운영에 따른 일반운영비로 66,746천원을 지출함.

#### 4. 세출예산(일반회계) 집행잔액

(단위: 천원)

연도별	예산현액	집행잔액	원 인 별				
			집행사유 미발생	예산절감	지출잔액	보조금 정산잔액	예비비
2022년	3,212,919	97,333	-	18,707	78,626	-	-
2021년	3,198,047	160,987	-	10,828	150,159	-	-

- 의회사무국의 2022회계연도 세출예산(일반회계) 집행잔액은 97,333천원으로 예산현액 대비 3.03%이며, 원인별로 보면
  - 예산 절감액: 18,707천원(19.2%) ⇒ 사무관리비, 기관운영업무추진비, 시책업무추진비, 의원 국내·외 여비 등 5% 의무절감액
  - 지출잔액: 78,626천원(80.8%) ⇒ 예산 절감액 이외 집행잔액

#### IV. 전문위원 검토의견(전문위원 류순자)

- 우리 구의 2022회계연도 세입결산은 1조 2,159억 7천 2백만원을 수납하였고, 세출결산은 1조 471억 1천 2백만원을 지출하였으며, 수납액에서 지출액을 차감한 세잉여금 1,688억 6천만원을 2023년도로 이월하였음.
- 이월액 내용별로는 명시이월 384억 8천 2백만원, 사고이월 51억 9천 7백만원, 계속비이월 470억 3천 8백만원, 국·시비 보조금 집행잔액 225억 7천 6백만원, 순세잉여금 555억 6천 7백만원임.
- 의회사무국 소관 2022회계연도 세입예산 현액은 55만 8천원이고, 세출예산 현액은 32억 1,291만 9천원을 편성하여 31억1,558만 6천원을 집행하였으며, 이는 달서구 일반회계 세출 결산액(1조 398억 382만 1천원)의 0.3%를 차지함.
- 예산현액 대비 집행률은 96.97%로 전년도(94.97%) 대비 2% 높고, 집행 잔액은 9,733만 3천원으로 예산현액 대비 불용률이 3.03%로 달서구 일반회계 불용률 3.19%에 비해 양호한 편임.
- 집행잔액 원인별로는 9,733만 3천원 중 19.2%인 1,870만 7천원이 5% 의무 예산절감액이고, 80.8%인 7,862만 6천원이 예산 집행잔액으로 불용액 감소를 위하여 좀 더 세심하게 집행예정 금액을 추산하는 노력이 필요할 것으로 판단됨.
- 결산은 예산의 집행결과를 평가하는 것으로 지난 해 코로나19로 의원 연수, 교육, 비교견학, 각종 행사 등 정상적인 의정활동에 어려움이 많은 가운데에도 의회사무국 소관 2022회계연도 예산집행 결과는 당초 사업계획에 따른 예산편성 대비 예산집행이 적절히 운영되었다고 사료됨.

#### V. 질의 및 답변요지: 특이사항 없음

#### VI. 심사결과: 원안가결



# 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건

## 예 비 심 사 보 고 서

2023. 6. 14.

기획행정위원회

### 1. 심사경과

- 안 건 명: 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2023. 5. 26.(금)
- 회부일자: 2023. 5. 26.(금)
- 상 정: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제2차 ~ 제4차 기획행정위원회
- 의 결: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제4차 기획행정위원회(2023. 6. 14.)

### 2. 근거법령

- 「지방회계법」 제14조(결산의 수행)에서 제19조(결산상 잉여금의 처리) 까지
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출), 제12조(결산서의 작성), 제14조(결산서 첨부서류의 제출 및 작성 등)
- 「지방자치법」 제144조(예비비), 제150조(결산)
- 「지방자치법 시행령」 제82조(결산 승인)
- 「지방자치단체 기금관리 기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)

### 3. 기획행정위원회 소관

#### 가. 세입결산(일반회계 中 지방세 및 세외수입)

(단위: 천 원)

구 분	세입 종별	예산현액 (가)	징수결정액 (나)	실제수납액 (다)	불납결손액	미수납액	비 율 (%)	
							부과율 (대가)	징수율 (대나)
구 전체	소계	200,043,755	212,047,684	201,232,321	2,328,379	8,486,984	100.6	94.9
	지방세	156,753,817	160,564,534	157,776,647	244,103	2,543,784	100.7	98.3
	세외	43,289,938	51,483,150	43,455,674	2,084,276	5,943,200	100.4	84.4
기획행정 위원회 소계	소계	175,567,927	183,991,818	176,172,208	2,042,093	5,777,517	100.3	95.8
	지방세	156,753,817	160,564,534	157,776,647	244,103	2,543,784	100.7	98.3
	세외	18,814,110	23,427,284	18,395,561	1,797,990	3,233,733	97.8	78.5
기획조정실	세외	11,364	36,897	26,976	-	9,921	237.4	73.1
청렴감사실	세외	1,191	1,388	1,388	-	-	116.5	100.0
총 무 과	세외	1,911,829	1,963,087	1,962,861	-	226	102.7	100.0
홍보전산과	세외	11,047	11,290	11,290	-	-	102.2	100.0
세 무 과	지방세	156,753,817	160,564,534	157,776,647	244,103	2,543,784	100.7	98.3
	세외	-	8,719	8,719	-	-	-	100.0
징 수 과	세외	16,503,229	20,956,640	15,938,163	1,797,990	3,220,487	96.6	76.1
종합민원과	세외	375,450	449,263	446,164	-	3,099	118.8	99.3

○ 2022회계연도 기획행정위원회 지방세 실제수납액은 1,577억 7,664만원  
으로 전년도 보다 174억 1,687만원 증가되었으며, 결손액은 2억 4,410만원,  
다음연도 이월액은 25억 4,378만원임.

- 징수결정액 대비 징수율은 98.3%이며, 당초예산 대비 부과율은 100.7%로  
비교적 양호한 상태임.



- 미수납액 25억 4,378만원은 징수결정액의 1.58%로 자금압박, 납세태만, 채무유예, 폐업 또는 부도 등임.

○ 위원회 세외수입 실제수납액은 183억 9,556만원으로 전년도 보다 9억 5,084만원이 증가하였으며, 결손액은 17억 9,799만원, 다음연도 이월액은 32억 3,373만원임.

- 위원회 모든 부서에서 100%에 가까운 징수율을 보이고 있으나, 기획조정실 73.1%, 징수과 76.1%로 징수율이 낮은 실정임.

## 나. 세출결산(일반회계)

(단위: 천원)

구 분	예산현액 (가)	지출액 (나)	지출율 (내/가) (%)	다음연도 이월액 (다)	이월율 (대/가) (%)	보조금 반납액 (라)	집행잔액 (마=가-나- 다-라)	미집 행율 (마/가) (%)
구 전체	1,182,432,154	1,039,803,821	87.9	82,707,345	7.0	22,185,311	37,735,677	3.2
위원회 계	183,950,503	136,826,470	74.4	21,132,356	11.5	35,940	25,955,737	14.1
기획조정실	58,968,448	34,349,608	58.3	-	-	-	24,618,840	41.7
청렴감사실	315,253	307,987	97.7	-	-	-	7,266	2.3
총무과	95,403,127	73,343,406	76.9	21,132,356	22.2	12,933	914,432	1.0
홍보전산과	2,544,128	2,442,964	96.0	-	-	9,128	92,036	3.6
세무과	1,217,834	1,175,716	96.5	-	-	8,235	33,883	2.8
징수과	528,172	518,650	98.2	-	-	2,114	7,408	1.4
종합민원과	586,794	566,123	96.5	-	-	3,530	17,141	2.9
동	24,386,747	24,122,016	98.9	-	-	-	264,731	1.1

○ 기획행정위원회 세출결산 내역은

- 예산현액: 1,839억 5,050만원(區 일반회계의 15.5%)
- 지출액: 1,368억 2,647만원(예산현액의 74.3%)
- 이월액: 211억 3,235만원(예산현액의 11.4%)
- 집행잔액: 259억 5,573만원(예산현액의 14.11%)

다. 특별회계(주차장특별회계 中 징수과)

☐ 세입

(단위: 천원)

구분	예산현액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
지난연도수입	946,648	4,007,076	932,360	345,079	2,729,637

○ 2022회계연도 주·정차위반 과태료 등 지난연도수입 실제수납액은 9억 3,236만원으로 전년도 보다 1억 531만원 감소되었으며, 결손액은 3억 4,507만원, 다음연도 이월액은 27억 2,963만원임.

- 미수납액 27억 2,963만원은 징수결정액의 68.12%로 납세태만, 무재산, 행방불명 등임.

☐ 세출

(단위: 천원)

구분	예산현액	세출결산액 (지출액)	다음연도 이월액	보조금 반납액	집행잔액
합계	115,355	112,273	-	-	3,082
인력운영비	43,800	42,447	-	-	1,353
주정차위반 채납징수	71,555	69,826	-	-	1,729

※ 공무원 인건비 및 과태료 고지서 및 안내문 제작



## 4. 전문위원 검토보고 요지

### 가. 결산 총괄 (일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	2020 회계연도	2021 회계연도	2022 회계연도
예 산 액 (A' )	1,221,095,854	1,123,048,476	1,122,054,476
예산현액 (A)	1,262,096,720	1,160,710,438	1,182,432,154
세입결산액 (B)	1,271,233,807	1,169,970,948	1,191,380,810
세출결산액 (C)	1,169,123,253	1,051,104,650	1,039,803,821
세계잉여금 (D=B-C)	102,110,554	118,866,298	151,576,989
다음연도이월액 (E)	37,661,962	60,377,678	82,707,345
이월률 (E/A : %)	2.99	5.20	6.99
보조금반납금 (F)	24,129,541	14,863,537	22,185,311
집행잔액(불용액) (H=A-C-E-F)	31,181,964	34,364,573	37,735,677
불용율 (H/A : %)	2.47	2.96	3.19

(참고 : 최근 3년간 결산서 발췌)

- 2022회계연도 결산결과, 구 전체 재정규모(예산현액)는 1조 1,824억 3,215만원으로 전년 대비 217억 2,171만원(1.87%) 증가하였으며,
- 2021회계연도와 비교해 보면, 2022회계연도 이월액은 827억 734만원으로 전년대비 223억 2,966만원(36.98%) 증가하여 예산현액 대비 이월률은 전년도 5.20%에서 6.99%로 증가하였으며, 불용비율은 2.96%에서 3.19%로 증가하였음.

## 나. 다음연도 이월사업(일반회계)

### 〈區 전체 연도별 이월사업 현황〉

(단위 : 천원)

연도	예산현액 (a)	이월률 (b/a, %)	다음연도 이월액			
			합계 (b)	명시이월	사고이월	계속비이월
2022	1,182,432,154	6.99	122건	84건	23건	15건
			82,707,345	38,482,132	5,047,425	39,177,788
2021	1,160,710,438	5.20	101건	77건	13건	11건
			60,377,678	45,725,810	2,121,756	12,530,112
2020	1,262,096,720	2.98	93건	57건	17건	19건
			37,661,962	16,488,680	3,388,231	17,785,051

(참고 : 최근 3년간 결산서 발췌)

- 2022회계연도 구 전체 이월액 827억 734만원은 예산현액의 6.99%로,
  - 명시이월: 384억 8,213만원(3.25%)
  - 사고이월: 50억 4,742만원(0.43%)
  - 계속비이월: 391억 7,778만원(3.31%)

### 〈기획행정위원회 소관 이월사업 현황〉

(단위 : 천원)

구 분	부서명	세부사업명	이월액	비고
계		7건	21,132,356	
총무과	명시이월	구청사 증축	2,604,782	공사완료 미도래
		구청사 내진보강 및 외벽리모델링	6,800,000	실시설계중, 공사시기 미도래
	사고이월	〃	103,204	실시설계 용역완료 미도래
		구청사 증축	14,400	BF인증 용역완료 미도래
	계속비이월	감삼동 청사 건립	1,838,216	공사진행중, 지급시기 미도래
		죽전동 청사 건립	3,777,430	〃
		월성1동 복합청사 건립	5,994,324	〃

- 총무과 명시이월사업 2건, 사고이월사업 2건, 계속비이월사업 3건은 구청사 개보수·증축 및 동청사 신축건립으로 준공 시기 미도래로 인한 이월임.



## 다. 집행잔액

### <區 전체(일반회계)>

(단위 : 천 원)

구 분	2020회계연도	2021회계연도	2022회계연도
예산현액	1,262,096,720	1,160,710,438	1,182,432,154
집행잔액(불용액)	31,181,964	34,364,573	37,735,677
불용률 (%)	2.47	2.96%	3.19%

○ 2022년도 구 전체 집행잔액 377억 3,567만원은 예산현액의 3.19%임.

- 계획변경 등 집행사유 미발생: 811,359천원(2.2%)
- 예산절감 및 낙찰차액: 322,478천원(0.9%)
- 지출잔액: 9,220,143천원(24.4%)
- 보조금 정산잔액: 4,323,866천원(11.4%)
- 예비비: 23,057,831천원(61.1%)

### <기획행정위원회 소관(일반회계)>

#### - [표 1] 결산현황

(단위 : 천 원)

구 분	예산현액 (가)	지출액 (나)	지출율 (나/가) (%)	다음년도 이월액 (다)	이월율 (다/가) (%)	보조금 반납액 (라)	집행잔액 (마=가-나-다-라)	미집 행율 (마/가) (%)
구 전체	1,182,432,154	1,039,803,821	87.9	82,707,345	7.0	22,185,311	37,735,677	3.2
위원회 계	183,950,503	136,826,470	74.4	21,132,356	11.5	35,940	25,955,737	14.1
기획조정실	58,968,448	34,349,608	58.3	-	-	-	24,618,840	41.7
청렴감사실	315,253	307,987	97.7	-	-	-	7,266	2.3
총무과	95,403,127	73,343,406	76.9	21,132,356	22.2	12,933	914,432	1.0
홍보전산과	2,544,128	2,442,964	96.0	-	-	9,128	92,036	3.6
세무과	1,217,834	1,175,716	96.5	-	-	8,235	33,883	2.8
징수과	528,172	518,650	98.2	-	-	2,114	7,408	1.4
종합민원과	586,794	566,123	96.5	-	-	3,530	17,141	2.9
동	24,386,747	24,122,016	98.9	-	-	-	264,731	1.1

- [표 2] 부서별 주요 집행잔액 현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	예산현액	지출액	집행잔액	비고
기획조정실	일반예비비	10,870,000	-	10,870,000	
	재해·재난목적예비비	12,187,831	-	12,187,831	
	보전지출(국비보조금 반환금)	10,717,745	10,250,980	466,765	
	보전지출(시비보조금 반환금)	5,256,485	5,020,637	235,848	
	코로나19상생 국민지원사업	18,536,915	17,752,758	784,157	
	기관공통 국내여비	50,000	43,818	6,182	
	기관공통 국제화여비	30,000	15,208	14,792	
	예산편성관리(사무관리비)	79,300	66,194	13,106	
총무과	공명선거업무추진(사무관리비)	59,914	53,375	6,539	
	시청사 유치 기념비 설치	30,000	7,352	22,648	
	민간봉사단체 지원	183,000	178,000	5,000	
	공무원교육훈련(사무관리비)	182,400	169,373	13,027	
	〃 (교육여비)	53,200	44,488	8,712	
	직원건강검진 및 휴양시설 이용료(사무관리비)	462,680	390,880	71,800	
	구청사 유지 및 보수(민간위탁금)	571,170	559,835	11,335	
	〃 (시설비)	546,716	417,338	26,174 (이월액 103,204 미포함)	
	인력운영비(기관공통보수)	41,635,507	41,012,105	623,402	
	인력운영비(국민건강보험금)	2,832,904	2,793,964	38,940	
홍보전산과	사업체조사(사무관리비)	146,600	134,775	11,825	
	행정전화통신비(공공운영비)	395,022	340,421	54,601	
	정보통신환경고도화(공공운영비)	142,658	135,620	7,038	
세무과	지방세부과(사무관리비)	84,120	76,945	7,175	
	주택가격조사(사무관리비)	159,615	146,827	12,788	



- [표 1]을 보면, 기획행정위원회 소관 부서 및洞의 지출액은 1,368억 2,647만원으로 예산현액의 74.4%, 이월액은 211억 3,235만원으로 예산현액의 11.5%이며, 집행잔액(일반회계)은 259억 5,573만원으로 예산현액의 14.1%로, 구 전체 집행잔액 불용액의 68.7%를 차지하고 있음.
- [표 2]의 부서별 주요 집행잔액을 보면, 기획조정실은 예비비 230억 5,783만원, 국·시비보조금 반환금 7억 261만원, 코로나19 상생 국민지원사업 7억 8,415만원, 총무과는 기관공통 직원 인건비 및 국민 건강보험 기관부담금 6억 6,234만원, 시청사 유치기념비 설치 2,264만원, 직원건강검진비 및 휴양시설 이용료 7,180만원, 공무원교육훈련비 2,302만원, 홍보전산과는 사업체조사 사무관리비 1,182만원, 행정전화통신비 5,460만원, 세무과는 주택가격조사 사무관리비 1,278만원 등이 있음.
- 금번 기획행정위원회 소관 집행률은 전반적으로 양호한 것으로 판단되나, 사무관리비 등 매년 반복적으로 불용액이 발생하는 과목에 대해서는 최초 예산편성 단계에서 사업의 여건 변화, 단위 사업량 등을 정확히 추계하여 불용액을 최소화하고, 이월사업에 대해서는 적기 추진과 국·시비 반납금 최소화에 많은 노력이 필요하다고 사료됨.

## 5. 질의 및 답변요지

- 집행잔액이 과다하게 발생하지 않도록 추계를 명확히 할 필요가 있음

## 6. 토론요지: 특이사항 없음

## 7. 심사결과: 원안가결

# 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건

## 예비심사보고서

2023. 6. 15.

복지문화위원회

### 1. 심사경과

- 안 건 명: 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2023. 5. 26.(금)
- 회부일자: 2023. 5. 26.(금)
- 상 정: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제3차~제5차 복지문화위원회
- 의 결: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제5차 복지문화위원회

### 2. 법령근거

- 「지방회계법」 제14조(결산의 수행)부터 제19조(결산상 잉여금의 처리)까지
- 「지방회계법 시행령」 제10조, 제12조 및 제14조
- 「지방자치법」 제144조(예비비), 제150조(결산)
- 「지방자치법 시행령」 제82조
- 「지방자치단체 기금관리 기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)

### 3. 2022회계연도 결산개요

#### 가. 총괄

(단위: 천원)

회 계 별		예 산 액	예산현액	세입결산액 (가)	세출결산액 (나)	세계잉여금 (가)-(나)
합 계		1,139,546,417	1,206,532,678	1,215,971,536	1,047,111,766	168,859,770
일반회계		1,122,054,476	1,182,432,154	1,191,380,810	1,039,803,821	151,576,989
특 별 회 계	소 계	17,491,941	24,100,524	24,590,726	7,307,945	17,282,781
	의료급여기금	2,647,595	2,647,595	2,723,996	2,282,785	441,211
	발전소주변지역 지원	40,000	40,000	40,028	36,447	3,581
	폐기물처리 시설사업	5,317	5,317	5,328	-	5,328
	기반시설사업	-	-	-	-	-
	지하수관리	76,534	76,534	74,790	67,986	6,804
	주 차 장	14,722,495	21,331,078	21,746,584	4,920,727	16,825,857

(단위: 천원)

세계잉여금 세부 내역						
구분	합계	명시이월	사고이월	계속비이월	보 조 금 반납금	순 세 계 잉 여 금
합 계	168,859,770	38,482,131	5,196,793	47,037,961	22,575,418	55,566,705
일반회계	151,576,989	38,482,131	5,047,424	39,177,788	22,185,310	46,686,574
특별회계	17,282,780	-	149,368	7,860,173	393,107	8,880,130

#### ○ 2022회계연도 세입·세출 결산 총 규모는

- 예산현액: 1조 2,065억 3,267만원(전년도 이월금 669억 8,626만원 포함)
- 세입결산액(수납액): 1조 2,159억 7,153만원(예산현액의 101%)
- 세출결산액(지출액): 1조 471억 1,176만원(세입의 86%)
- 세계잉여금(=결산상 잉여금): 1,688억 5,977만원
  - 이월액: 907억 1,688만원(명시 384억 원, 사고 51억 원, 계속비 470억원)
  - 국·시비 보조금 집행잔액: 225억 7,541만원
  - 순세계잉여금: 555억 6,670만원



## 나. 일반회계

### □ 세 입

(단위: 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	수 납 액	불납결손액	미수납액
합 계	1,182,432,154	1,202,196,173	1,191,380,810	2,328,379	8,486,984
지 방 세	156,753,817	160,564,534	157,776,647	244,103	2,543,784
세외수입	43,289,938	51,483,150	43,455,674	2,084,276	5,943,200
지방교부세	41,358,000	48,112,790	48,112,790	-	-
조정교부금 등	98,299,222	99,799,222	99,799,222	-	-
보 조 금	720,317,434	719,844,524	719,844,524	-	-
보전수입 등 및 내부거래	122,413,743	122,391,953	122,391,953	-	-

- 총 미수납액(=징수결정액-수납액) 108억 1,536만원 중 23억 2,837만원(징수결정액의 0.2%)을 불납(결손) 처분하고, 84억 8,698만원(징수결정액의 0.71%)을 미납(이월) 처리함.

### □ 세 출

(단위: 천원)

예 산 액	예산현액	지 출 액	다음연도 이 월 액	보조금 반납액	집 행 잔액
1,122,054,476	1,182,432,154	1,039,803,821	82,707,345	22,185,310	37,735,677

- 지출액(1조 1,220억 원)은 예산현액(1조 1,824억 원)의 87.94% 수준  
 ○ 다음연도 이월액(827억 734만원)은 예산현액의 6.99% 수준  
 ○ 집행잔액(377억 3,567만원)은 예산현액의 3.19% 수준

## 다. 특별회계

### □ 세 입

(단위: 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
합 계	24,100,524	28,568,348	24,590,726	345,079	3,632,543
의료급여기금	2,647,595	2,724,049	2,723,996	-	53
발전소주변지역지원	40,000	40,028	40,028	-	-
폐기물처리시설사업	5,317	5,328	5,328	-	-
기반시설사업	-	-	-	-	-
지하수관리	76,534	98,597	74,790	-	23,807
주 차 장	21,331,078	25,700,346	21,746,584	345,079	3,608,683

- 총 미수납액(=징수결정액-수납액) 39억 7,762만원 중 3억 4,507만원(징수결정액의 1.21%)은 불납(결손)처분하고, 나머지 36억 3,254만원(징수결정액의 12.72%)은 이월(미납)처리함.

### □ 세 출

(단위: 천원)

구 분	예산액	예산현액	세출결산액	다음연도 이월액	보조금 반납액	집행잔액
합 계	17,491,941	24,100,524	7,307,945	8,009,542	393,107	8,389,930
의료급여기금	2,647,595	2,647,595	2,282,785	-	364,808	2
발전소주변지역지원	40,000	40,000	36,447	-	3,553	-
폐기물처리시설	5,317	5,317	-	-	-	5,317
기반시설사업	-	-	-	-	-	-
지하수관리	76,534	76,534	67,986	-	-	8,548
주 차 장	14,722,495	21,331,078	4,920,727	8,009,542	24,746	8,376,063

- 예산현액 241억 52만원을 편성하여 73억 794만원(30.32%)을 지출함.
- 다음연도 이월액은 80억 954만원(33.23%), 보조금반납액은 3억 9,310만원(1.63%)이며, 집행잔액은 83억 8993만원(34.81%)임.

## 라. 예비비의 결산

- 2022년도 일반회계 예비비는 예산액이 233억 8,783만원으로 「코로나19 감염병 대응 사업」 경비 3억 3,000만원을 지출함.
- 2022년도 특별회계 예비비는 예산액이 76억 1,853만원으로 지출 없음.



## 마. 명시이월비 및 사고이월비, 계속비의 결산

### □ 명시이월 및 사고이월 현황

(단위: 천원)

구분	합계		일반회계		특별회계	
	건수	금액	건수	금액	건수	금액
합 계	125	90,716,887	122	82,707,345	3	8,009,542
명시이월	84	38,482,132	84	38,482,132	-	-
사고이월	24	5,196,794	23	5,047,425	1	149,369
계 속 비	17	47,037,961	15	39,177,788	2	7,860,173

※ 일반회계 명시이월 중복 13건

- 일반회계 명시이월은 도시생태축 복원사업 등 84건에 384억 8,213만원으로 준공 및 공사시기 미도래 65건, 공사 및 사업기간 부족 4건 등이며, 사고이월은 상원초교-장미아파트간 도로 확장공사 등 23건에 50억 4,742만원으로 준공 및 공사시기 미도래 18건, 공사 및 사업기간 부족 3건 등 임.
- 특별회계 사고이월은 대곡동 한실마을 공영주차장 조성 1억 4,936만원에 관급자재 납품기간 미도래이며, 계속비이월은 죽전동 공영주차장 조성 등 2건 78억 6,017만원으로 준공 및 공사시기 미도래 임.

### □ 기금결산

(단위: 천원)

구분 종류별	전년도말 조성액	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 조성액
		계	조성액	사용액	
합 계	5,050,837	1,139,955	1,560,728	420,773	6,190,793
식품진흥기금	42,672	48,302	137,756	89,454	90,974
자활기금	600,844	17,016	81,949	64,933	617,860
통합재정안정화기금 (통합계정)	354,728	44,980	44,980	-	399,709
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	-	-	-	-	-
재난관리기금	4,052,593	1,029,657	1,296,043	266,386	5,082,250

※ 통합재정안정화기금(통합계정·재정안정화계정) 신설(2021. 7. 28)

- 2022년도 말 현재 보유하고 있는 기금은 재난관리기금 등 5종임.



## 바. 2022 회계연도 결산분석

- 세입결산에서 징수결정액에 대한 수납률은 99.10%로 전년 대비 0.5%P 증가하였고, 미수납액은 징수결정액의 0.71%로 전년 대비 0.39%P, 불납결손액은 0.19%로 전년 대비 0.01% 감소하였음.
- 세출결산에서 세계잉여금(다음 연도 이월액)은 1,688억 5,977만원으로 전년도 대비 27.51% 증가하였으며, 이월 사유로는 사업(공사)시기 미도래, 사업기간 부족 등이었고, 순세계잉여금은 예산현액의 4.61%수준 임.
- 일반회계 세입부문에서 지방세는 징수결정액의 98.26%가 수납되었으며, 세외수입은 징수결정액의 84.41%가 수납되었음.
  - 미수납액 중 징수결정액의 0.2%(23억 2,837만원)는 불납(결손) 처분하고, 0.71%(84억 8,698만원)를 미납(이월)처리함.
- 일반회계 세출부문에서 다음 연도 이월액은 예산현액의 6.99%이며, 이월구분에서 명시이월 46.53%, 사고이월 6.10%, 계속비 이월 47.37% 임.
  - 집행잔액은 예산현액의 3.19%로 계획변경 등 집행사유 미발생, 예산절감, 낙찰차액, 예비비 등임.
- 특별회계 세입부문에서 주차장 사업의 징수결정액이 89.96%로 가장 많으며, 미수납액은 징수결정액의 12.72%로 전년도 보다 8.08%P 감소함.
- 특별회계 세출부문에서 다음 연도 이월액은 예산현액의 33.23%이며 사고이월 1.86%, 계속비 이월 98.14%임.
  - 집행잔액은 예산현액의 34.81%로 사유는 집행사유 미발생, 예산절감 및 낙찰차액, 예비비, 지출잔액 등임.
- 이월사업은 명시이월 84건(일반회계 84건, 특별회계 -건), 사고이월 24건(일반회계 23건, 특별회계 1건), 계속비이월 17건(일반회계 15건, 특별회계 2건)임.

## 4. 복지문화위원회 소관 결산 검토의견

### 가. 일반회계 기준, 위원회 소관

(단위: 천원, %)

구 분	예산현액 ㉠	지출액 ㉡	지출율 ㉡/㉠	차년도 이월액 ㉢	이월율 ㉢/㉡	보조금 반납금 ㉣	집행잔액 마-㉡-㉢ -㉣-㉤	불용율 마/㉡
구 전체	1,182,432,153	1,039,803,821	87.94%	82,707,344	6.99%	22,185,310	37,735,677	3.19%
위원회	786,853,889	755,268,709	95.99%	4,732,228	0.60%	20,917,249	5,935,702	0.75%
복지문화국	735,326,476	708,423,464	96.34%	4,732,228	0.64%	17,753,098	4,417,685	0.60%
복지정책과	154,298,415	152,970,298	99.14%	-	-	1,039,588	288,527	0.19%
어르신 장애인과	322,129,071	315,891,169	98.06%	3,029,000	0.94%	2,728,119	480,780	0.15%
행복나눔과	53,390,868	41,761,343	78.22%	-	-	9,691,960	1,937,564	3.63%
여성가족과	164,336,166	159,235,869	96.90%	391,462	0.24%	3,922,578	786,256	0.48%
문화 관광과	20,441,032	18,588,701	90.94%	1,163,742	5.69%	137,521	551,067	2.70%
체육 청소년과	8,237,904	7,810,899	94.82%	115,723	1.40%	220,747	90,533	1.10%
평생 교육과	12,493,020	12,165,182	97.38%	32,300	0.26%	12,582	282,955	2.26%
보건소	51,527,413	46,845,245	90.91%	-	-	3,164,150	1,518,016	2.95%
보건행정과	28,024,517	25,463,642	90.86%	-	-	1,838,434	722,440	2.58%
건강증진과	22,909,372	20,844,413	90.99%	-	-	1,325,716	739,242	3.23%
성서지소	593,524	537,189	90.51%	-	-	-	56,334	9.49%

- 2022회계연도 복지문화위원회 일반회계 예산현액규모(7,868억 5,388만원)는 달서구 일반회계 전체 예산현액규모(1조 1,824억 3,215만원)의 66.55%를 차지함.
- 복지문화위원회 일반회계 지출액(7,552억 6,870만원) 중 복지문화국 93.80%(7,084억 2,346만원), 보건소 6.20%(468억 4,524만원) 차지함.
- 2021회계연도 대비 구 전체 예산현액은 217억 2,171만원(1.87%), 복지문화위원회 예산현액은 995억 9,928만원(14.49%) 증가함.
- 2021회계연도 대비 이월액은 9억 6,511만원(이월율 △0.23%P) 감소함.
- 2021회계연도 대비 집행잔액은 22억 5,130만원(불용율 0.21%P) 증가함.



## 나. 일반회계 기준 위원회 이월 결산 현황

(단위: 천원, %)

구 분		예산현액	지출액	지출율	이월액	이월율
구 전체	2021	1,160,710,438	1,051,104,650	90.6%	60,377,677	5.2%
	2022	1,182,432,153	1,039,803,821	87.9%	82,707,344	7.0%
위원회	2021	687,254,602	664,651,613	96.7%	5,697,339	0.8%
	2022	786,853,889	755,268,709	96.0%	4,732,228	0.6%
복지문화국	2021	654,212,149	633,737,444	96.9%	5,697,339	0.9%
	2022	735,326,476	708,423,464	96.3%	4,732,228	0.6%
복지정책과	2021	136,379,864	134,320,736	98.5%	-	-
	2022	154,298,415	152,970,298	99.1%	-	-
어르신 장애인과	2021	294,779,059	287,388,415	97.5%	951,533	0.3%
	2022	322,129,071	315,891,169	98.1%	3,029,000	0.9%
행복나눔과	2021	29,364,429	28,211,932	96.1%	-	-
	2022	53,390,868	41,761,343	78.2%	-	-
여성가족과	2021	161,519,287	156,604,229	97.0%	447,590	0.3%
	2022	164,336,166	159,235,869	96.9%	391,462	0.2%
문화체육 관광과 <sup>1)</sup>	2021	17,035,191	13,026,648	76.5%	3,498,337	20.5%
문화관광과	2022	20,441,032	18,588,701	90.9%	1,163,742	5.7%
체육청소년과	2022	8,237,904	7,810,899	94.8%	115,723	1.4%
평생교육과	2021	12,349,593	11,491,806	93.1%	799,879	6.5%
	2022	12,493,020	12,165,182	97.4%	32,300	0.3%
도서관과	2021	2,784,726	2,693,678	96.7%	-	-
보건소	2021	33,042,453	30,914,169	93.6%	-	-
	2022	51,527,413	46,845,245	90.9%	-	-
보건행정과	2021	14,905,238	14,204,313	95.3%	-	-
	2022	28,024,517	25,463,642	90.9%	-	-
건강증진과	2021	17,595,186	16,241,193	92.3%	-	-
	2022	22,909,372	20,844,413	91.0%	-	-
성서지소	2021	542,029	468,663	86.5%	-	-
	2022	593,524	537,189	90.5%	-	-

- 2022회계연도 복지문화위원회 이월액(47억 3,222만원, 7.0%) 중 어르신장애인과 64.01%(30억 2,900만원), 문화관광과 24.59%(11억 6,374만원), 여성가족과 8.27%(3억 9,146만원), 체육청소년과 2.45%(1억 1,572만원) 차지함.
- 전년대비 이월액은 어르신장애인과 20억 7,746만원(0.6%P) 증가, 여성가족과 5,612만원(0.1%P) 감소함.

1) 2022년도 문화체육관광과, 평생교육과, 도서관과는 문화관광과, 체육청소년과, 평생교육과로 개편함.



## 다. 일반회계기준 집행잔액 결산 현황

(단위: 천원, %)

구 분	2022년도			2021년도		
	예산현액	집행잔액	불용율	예산현액	집행잔액	불용율
구 전체	1,182,432,153	37,735,677	3.19%	1,160,710,438	34,364,572	2.96%
위원회	786,853,889	5,935,702	0.75%	687,254,602	3,684,398	0.54%
복지문화국	735,326,476	4,417,685	0.60%	654,212,149	2,874,382	0.44%
복지정책과	154,298,415	288,527	0.19%	136,379,864	431,324	0.32%
어르신 장애인과	322,129,071	480,780	0.15%	294,779,059	960,247	0.33%
행복나눔과	53,390,868	1,937,564	3.63%	29,364,429	145,528	0.50%
여성가족과	164,336,166	786,256	0.48%	161,519,287	771,199	0.48%
문화체육 관광과	-	-	-	17,035,191	430,427	2.53%
문화관광과	20,441,032	551,067	2.70%	-	-	-
체육청소년과	8,237,904	90,533	1.10%	-	-	-
평생교육과	12,493,020	282,955	2.26%	12,349,593	50,084	0.41%
도서관과				2,784,726	85,573	3.07%
보건소	51,527,413	1,518,016	2.95%	33,042,453	810,016	2.45%
보건행정과	28,024,517	722,440	2.58%	14,905,238	419,977	2.82%
건강증진과	22,909,372	739,242	3.23%	17,595,186	316,674	1.80%
성서지소	593,524	56,334	9.49%	542,029	73,365	13.54%

- 복지문화위원회 집행 잔액 규모(59억 3,570만원, 0.60%)중 복지문화국 74.43%(44억 1,768만원), 보건소 25.57%(15억 1,801만원)이 각각 발생함.
- 전년대비 구 전체 불용율은 0.23%P(33억 7,110만원), 복지문화위원회는 0.21%P(22억 5,130만원), 복지문화국 0.16%P(15억 4,330만원) 보건소 0.50%P(7억 800만원) 각각 증가함.
- 다만, 복지정책과(△0.13%P), 어르신장애인과(△0.18%P), 보건행정과(△0.24%P)및 성서지소(△4.05%P)의 불용율은 감소함.

## 5. 2022회계연도 결산 종합 의견

- 2022회계연도의 일반회계 결산의 경우 복지문화위원회 예산현액은 전년 대비 995억 9,928만원(63억 6,244만원(14.49%) 증가하여 전체 예산 증가액 217억 2,171만원(1.87%)보다 높음.
- 각 부서별로 전년대비 예산현액이 증가한 행복나눔과 240억 2,643만원<sup>2)</sup>(81.82%), 보건행정과 131억 1,927만원<sup>3)</sup>(88.02%)의 경우 집행잔액은 각각 19억 3,756만원(3.63%), 7억 2,244만원(2.58%)로 전년대비 행복나눔과는 3.13%P 증가했으며, 보건행정과는 0.24%P 감소했음.
- 전년대비 구 전체 불용율은 0.23%P(33억 7,110만원), 복지문화위원회는 0.21%P(22억 5,130만원)이 증가했음. 그러나 각 부서별로 살펴보면 불용율은 복지정책과 0.13%P, 어르신장애인과 0.18%P, 보건행정과 0.24%P, 성서지소 4.05%P 감소함.
- 전년대비 대비 부서별 이월액을 살펴보면, 어르신장애인과 20억 7,746만원(0.60%P) 증가했으나, 여성가족과 5,612만원(0.10%P), 평생교육과 7억 6,757만원(6.20%P) 감소함.
- 여성가족과 달서아이꿈센터 운영 지원사업(사고이월 2건, 9,145만원), 문화관광과 선사문화체험관 건립(사고이월 1건, 3,960만원), 어르신장애인과 경로당 활성화 지원(명시이월 2건, 9,440만원), 여성가족과 어린이집 내진보강 및 보수공사(명시이월 1건, 3억 원), 문화관광과 국가지정문화재 및 등록문화재 보수정비(명시이월 3건, 3억 9,365만원)이 발생함.
- 2022 회계연도 복지문화위원회 소관부서의 예산이 구 전체 예산의 66.55%(7,868억 5,388만원)으로 전년대비 7.34%P(995억 9,928만원)으로 증가하였고, 특히 어르신장애인과 273억 5,001만원, 행복나눔과 240억 2,543만원, 보건행정과 131억 1,927만원이 증가하는 등 집행예산의 규모가 커지고 있음.

2) 2022년 제2회 추가경정예산안에서 맞춤형복지서비스제공(생활보장비 지원사업)으로 418억 1,280만원 증액

3) 2022년 본예산안에서 보건행정과 감염병 발생예방 및 전파방지를 위해 105억 9,607만원 증액

- 더불어 불용율이 복지문화국 0.16%P(15억 4,330만원), 보건소 0.50%P(7억 800만원)이 증가에 대응하여 향후 예산의 효율적 편성 및 운영을 통해 사업의 실현성을 조기에 판단하여 예산을 편성하고, 사업 시행 중 평가를 통해 이월규모를 축소하고, 잉여금을 줄이기 위한 개선책 마련을 위해 노력해야 할 것으로 사료됨.

## 6. 질의·답변 및 토론 요지: “특이사항 없음”

## 7. 심사결과: 원안가결



# 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건

## 예 비 심 사 보 고 서

2023. 6. 15.

경 제 도 시 위 원 회

### I. 심사경과

- 안 건 명: 2022회계연도 결산 및 예비비 지출 승인의 건
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2022. 5. 26.
- 회부일자: 2022. 5. 26.
- 상 정: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제3차~제5차 경제도시위원회
- 의 결: 제297회 달서구의회 제1차 정례회 제5차 경제도시위원회(2023. 6. 15.)

### II. 법령근거

- 「지방회계법」 제14조(결산의 수행), 제15조(결산서의 구성), 제16조(결산서의 작성 등), 제17조(결산서의 첨부서류), 제18조(성인지 결산서의 작성·제출), 제19조(결산상 잉여금의 처리)
- 「지방회계법 시행령」 제10조(결산서 등의 제출), 제12조(결산서의 작성), 제14조(결산서 첨부서류의 제출 및 작성 등)
- 「지방자치법 시행령」 제82조(결산 승인)
- 「지방자치단체 기금관리 기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)

### III. 경제도시위원회 소관 결산 내역

#### 1. 일반회계

☐ 세입결산(지방세 및 세외수입)

(단위: 천 원, %)

구 분	세입 종별	예산현액 (가)	징수결정액 (나)	실제수납액 (다)	불납결손액	미수납액	비 율 (%)	
							부과율 (나/가)	징수율 (다/나)
구 전 체	소계	200,043,755	212,047,684	201,232,321	2,328,379	8,486,984	106.0	94.9
	지방세	156,753,817	160,564,534	157,776,647	244,103	2,543,784	100.9	98.2
	세외	43,289,938	51,483,150	43,455,674	2,084,276	5,943,200	114.1	88.9
경제도시 위원회소계	지방세	0	0	0	0	0	-	-
	세외	22,323,664	25,668,614	22,775,655	286,075	2,606,884	114.9	88.7
일자리지원과	세외	80,116	120,498	100,159	0	20,339	150.4	83.1
경제지원과	세외	150,028	156,933	156,239	0	694	104.6	99.5
교통행정과	세외	1,110,982	1,107,363	1,096,847	0	10,516	99.7	99.1
주차관리과	세외	508,340	1,301,462	637,030	51,712	612,720	256.0	48.9
청소과	세외	12,925,228	12,406,412	12,355,719	871	49,822	95.9	99.6
위생과	세외	119,116	101,908	98,488	0	3,420	85.6	96.6
기후환경과	세외	504,052	477,016	461,371	21	15,624	94.6	96.7
도시디자인과	세외	276,761	411,246	168,220	231,725	11,301	148.6	40.9
공원녹지과	세외	197,108	279,321	253,146	0	26,175	141.7	90.6
안전도시과	세외	0	6,916	6,863	0	53	-	99.2
건설과	세외	5,229,000	5,381,459	5,309,158	0	72,301	102.9	98.7
건축과	세외	575,698	1,844,846	1,645,751	1,746	197,349	320.5	89.2
토지정보과	세외	647,235	2,073,234	486,664	0	1,586,570	320.3	23.5

○ 2022회계연도 경제도시위원회 세외수입 실제수납액은 227억 7,565만원 이고, 결손액은 2억 8,607만원이며, 미수납액은 26억 688만원임.

- 위원회 대부분 부서에서 80%이상의 징수율을 보이고 있으나, 주차관리과 48.9%, 도시디자인과 40.9%, 토지정보과 23.5%의 징수율로 낮은 실정임.

## □ 세출결산

(단위: 천원, %)

구 분	예산현액	지출액	지출율	차년도 이월액	차년도 이월율	보조금 반납금	집행잔액	미집 행율
구 전체	1,182,432,154	1,039,803,821	87.94	82,707,345	6.99	22,185,311	37,735,677	3.19
경제도시 위원회소계	208,414,842	144,593,059	69.38	56,842,761	27.27	1,232,120	5,746,902	2.76
일자리지원과	15,904,174	14,380,028	90.41	1,431,832	9.00	73,863	18,451	0.12
경제지원과	11,742,916	6,260,675	53.31	3,981,313	33.90	717,918	783,010	6.67
교통행정과	8,013,355	7,361,103	91.86	450,100	5.62	72,801	129,351	1.61
주차관리과	3,198,956	209,587	6.55	2,981,002	93.19	129	8,238	0.26
청 소 과	48,642,705	45,682,836	93.91	516,287	1.06	10,287	2,433,295	5.00
위 생 과	1,945,131	1,887,214	97.02	0	0.00	6,434	51,483	2.65
기후환경과	7,435,509	2,254,674	30.32	4,896,755	65.86	193,328	90,752	1.22
도시디자인과	36,553,133	13,154,635	35.99	23,198,740	63.47	2,131	197,627	0.54
공원녹지과	23,720,030	17,686,778	74.56	5,077,562	21.41	95,901	859,789	3.62
안전도시과	9,420,346	8,462,010	89.83	700,000	7.43	29,304	229,032	2.43
건 설 과	38,415,705	24,430,513	63.59	13,156,923	34.25	28,172	800,097	2.08
건 축 과	2,277,332	1,719,605	75.51	452,247	19.86	1,844	103,636	4.55
토지정보과	1,145,550	1,103,401	96.32	0	0.00	8	42,141	3.68

### ○ 경제도시위원회 소관의 일반회계 세출결산 내역은

- 예산현액: 2,084억 1,484만원(區 일반회계의 17.6%, 전년도 16.7%보다 0.9% 증가)
- 지 출 액: 1,445억 9,305만원(예산현액의 69.38%, 전년도 78.66%보다 9.28% 감소)
- 이 월 액: 568억 4,276만원(예산현액의 27.27%, 전년도 17.65%보다 9.62% 증가)
- 집행잔액: 57억 4,690만원(예산현액의 2.76%, 전년도 3.10%보다 0.34% 감소)

○ 지출액 비율은 예산현액 대비 69.38%로 전년도 78.66%보다 9.28% 감소하였음.



- 다음 연도 이월율(27.27%)이 구 전체 이월율(6.99%) 보다 높은 편이나 시설 조성 등을 추진하는 단위 사업별 특성상 준공 및 공사시기 미도래, 사업기간 부족, 추경사업으로 사업시기 미도래 등의 사유로 명시·사고·계속비 이월이 발생됨.
- 특히, 이월율이 가장 높은 주차관리과(29억8천만원, 예산현액의 93.19%)의 도원동 수발4호 공영주차장 조성사업(29억8천만원)
- 경제지원과(39억8천만원, 예산현액의 33.90%)의 전통시장 아케이드 조성사업(12억3천만원), 달서 반려견 놀이터 조성(21억원) 등
- 기후환경과(48억9천만원, 예산현액의 65.86%)의 도시생태축 복원사업(46억1천만원), 가정용 저녹스보일러 보급(1억5천만원) 등
- 도시디자인과(231억9천만원, 예산현액의 63.47%)의 도시경관 개선사업(15억원), 죽전 대나무꽃 만발 스토리 등(216억1천만원)
- 건설과(131억5천만원, 예산현액의 34.25%)의 도원동 수발마을 1189번지 남북간 도로건설 등(79억7천만원), 상원초교~장미아파트간 도로확장공사(25억5천만원), 대명천 지방하천 정비사업(13억6천만원) 등은 향후 추진경과에 많은 관심이 필요함.
- 국·시비 보조금 반납이 많이 발생한 사업은 경제지원과(7억1천만원)의 소상공인 역량강화(6억원) 등
- 기후환경과(1억9천만원)의 도시생태축 복원사업(1억6천만원) 등임.
- 미집행율이 6.67%(7억8천만원)인 경제지원과는 골목경제 회복지원사업(1억5천만원) 및 전통시장 편의시설 정비(1억9천만원), 국·시비 보조금 반환금(2억5천만원) 등의 집행잔액이고,
- 미집행율이 5.00%(24억3천만원)인 청소과는 일반생활폐기물 및 대형폐기물 수집·운반 대행수수료(1억8천만원) 및 음식물류폐기물 수집·운반·처리대행 수수료(7억2천만원), 환경공무직 임금(12억9천만원)등의 집행잔액이며,

- 미집행 금액이 많은 공원녹지과(8억5천만원)는 공원 시설물 보수 및 보완(3억2천만원)등의 집행잔액이고, 건설과(8억원)는 도로건설(5억8천만원)외 각종 공사, 보수 등의 집행잔액임.

## 2. 특별회계

### ☐ 세입결산

(단위: 천원)

구 분	예산현액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
합 계	21,452,929	25,844,299	21,866,730	345,079	3,632,490
발전소주변지역지원	40,000	40,028	40,028	0	0
폐기물처리 시설사업	5,317	5,328	5,328	0	0
기반시설사업	0	0	0	0	0
지하수관리	76,534	98,597	74,790	0	23,807
주 차 장	21,331,078	25,700,346	21,746,584	345,079	3,608,683

- 세입 예산현액은 21,452,929천원을 편성하여 21,866,730천원을 수납하였음.
- 불납결손액 345,079천원은 징수결정액 25,844,299천원의 1.34%이고,
- 미수납액 3,632,490천원은 징수결정액의 14.06%임.

### ☐ 세출결산

(단위: 천원)

구 분	예산액	예산현액	세출결산액	다음연도 이월액	보조금 반납액	집행잔액
합 계	14,844,346	21,452,929	5,025,160	8,009,542	28,299	8,389,928
발전소주변지역지원	40,000	40,000	36,447	0	3,553	0
폐기물처리 시설사업	5,317	5,317	0	0	0	5,317
기반시설사업	0	0	0	0	0	0
지하수관리	76,534	76,534	67,986	0	0	8,548
주 차 장	14,722,495	21,331,078	4,920,727	8,009,542	24,746	8,376,063

- 세출 예산현액은 21,452,929천원을 편성하여 5,025,160천원을 지출하였음.
- 다음 연도 이월액 8,009,542천원은 예산현액의 37.34%이고, 보조금 반납액 28,299천원은 예산현액의 0.13%이며,
- 집행잔액 8,389,928천원은 예산현액의 39.11%임.

#### □ 명시이월비 및 사고이월비, 계속비의 결산

- 다음 연도 이월액은 주차장특별회계 8,009,542천원으로 공사대금 미청구 및 관급자재 납품기간 미도래한 대곡동 한실마을 공영주차장 조성 등 3개 사업임.

(단위: 천원)

사 업 명	예산현액	지 출 액	이월액	집행잔액
계	9,564,775	1,204,605	8,009,542	350,628
대곡동 한실마을 공영주차장 조성(사고)	1,673,325	1,173,328	149,369	350,628
죽전동 공영주차장 조성사업(계속비)	2,000,000	22,727	1,977,273	0
월배복합센터 공영주차장 조성(계속비)	5,891,450	8,550	5,882,900	0

### 3. 기금결산

- 2022년도 말 현재 보유하고 있는 기금은 재난관리기금 등 2종으로 그 내역은 다음과 같음.

(단위: 천원)

종류별 구 분	전년도말 조 성 액 (A)	당 해 연 도 증 감 액			당해연도말 조 성 액
		계(B)=(C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
계	4,095,265	1,077,959	1,433,799	355,840	5,173,224
식품진흥기금	42,672	48,302	137,756	89,454	90,974
재난관리기금	4,052,593	1,029,657	1,296,043	266,386	5,082,250



#### IV. 전문위원 검토의견(전문위원 김병욱)

##### ○ 일반회계

- 세입결산 세외수입 징수결정액은 2021회계연도 대비 공유재산 매각 대금 감소 등으로 165억 8,035만원(39.2%)이 감소 하였고, 징수율 또한, 비율대비 6.6% 감소 하였음.
- 예산현액은 2021회계연도 대비 도시생태축 복원사업 및 도시재생 사업비, 대행수수료 등의 증가로 142억 3,284만원(7.3%)이 증가 하였고, 지출율은 구 전체가 비율대비 7.61% 감소한 반면 다음 연도 이월율 증가로 비율대비 9.3% 감소함.
- 다음 연도 이월율은 2021회계연도 대비 225억 5,759만원(비율대비 9.6%)이 증가 하였고, 보조금 반납금은 1억 481만원(비율대비 0.01%) 이 증가 하였음.
- 구 전체 집행잔액은 2021회계연도 대비 33억 7,110만원(비율대비 0.2%)이 증가 하였는데 비해 경제도시위원회 집행잔액은 2억 7,313만원(비율대비 0.3%)이 감소 하였음.

##### ○ 특별회계

- 예산현액은 2021회계연도 대비 6억 4,401만원(3.1%)이 증가 하였고, 세출 결산액은 14억 2,760만원(비율대비 7.6%)이 감소 하였으며,
- 다음 연도 이월액은 2021회계연도 대비 2개 사업이 감소한 3개 사업으로 14억 95만원(비율대비 2.3%)이 증가 하였고,
- 집행잔액은 2021회계연도 대비 6억 9,684만원(비율대비 2.1%)이 증가 하였음.

- 2022회계연도 경제도시위원회 소관 예산운영은 코로나-19와 경기침체, 사업여건의 변화에 따른 사업추진 및 예산 운영의 어려움으로 지출액과 집행잔액은 감소한 반면 이월액(27.27%)이 증가(비율대비 9.6%)하였음. 경제도시위원회 부서사업 특성상 시설조성 사업 등으로 이월율이 높을 수밖에 없으나, 향후 면밀하고 실현 가능한 사업추진계획 수립 및 예산 반영의 시기 적절성 등을 검토하여 예산을 편성하여야 할 것이며, 사업예산 편성은 추경예산 편성이 아닌 본예산에 편성 하는 등 이월규모의 축소와 잉여금을 줄이기 위해 노력하여야 할 것임.

**V. 질의 및 답변요지:** 특이사항 없음

**VI. 심사결과:** 원안가결