

대구광역시 서구의회
제246회 제2차 정례회

2023년도 제3회 추가경정예산안 및 기금운용변경계획안

검 토 보 고 서

2023. 12. 19.



서구의회 예산결산특별위원회
전문위원 김 미 영

2023년도 제3회 추가경정예산안 및 기금운용변경계획안

검 토 보 고

1. 예산안 규모

(단위: 천원,%)

회 계 별	예산액		기정액		증감액	증감률
		구성비		구성비		
합 계	567,006,953	100.00	578,488,752	100.00	△11,481,799	△1.98
일반회계	557,153,000	98.26	568,645,700	98.30	△11,492,700	△2.02
특별회계	9,853,953	1.74	9,843,052	1.70	10,901	0.11
의료급여기금	1,131,056	0.20	1,131,056	0.20	0	0.00
지하수 관리	62,000	0.01	51,099	0.01	10,901	21.33
재정비 촉진	8,660,897	1.53	8,660,897	1.50	0	0.00

2. 일반회계 예산안 규모

○ 세입예산

(단위: 천원,%)

구 분	예산액		기정액		증감액	증감률
		구성비		구성비		
총 계	557,153,000	100.00	568,645,700	100.00	△11,492,700	△2.02
지방세수입	54,372,000	9.76	57,950,000	10.19	△3,578,000	△6.17
세외수입	16,169,949	2.90	17,162,067	3.02	△992,118	△5.78
지방교부세	34,984,700	6.28	39,373,000	6.92	△4,388,300	△11.15
조정교부금등	82,766,903	14.86	83,929,903	14.76	△1,163,000	△1.39
보조금	323,910,873	58.14	325,215,661	57.19	△1,304,788	△0.40
보전수입등 및내부거래	44,948,575	8.07	45,015,069	7.92	△66,494	△0.15

○ 세출예산(기능별)

(단위: 천원,%)

구 분	예산액	구성비	기정액		증감액	증감률
				구성비		
총 계	557,153,000	100.00	568,645,700	100.00	△11,492,700	△2.02
일반공공행정	41,810,289	7.50	42,484,865	7.47	△674,576	△1.59
공공질서 및 안전	5,329,609	0.96	5,399,871	0.95	△70,262	△1.30
교 육	4,857,670	0.87	5,178,712	0.91	△321,042	△6.20
문화 및 관광	31,013,695	5.57	30,220,774	5.31	792,921	2.62
환 경	14,074,769	2.53	14,547,230	2.56	△472,461	△3.25
사 회 복 지	330,919,244	59.39	330,823,071	58.18	96,173	0.03
보 건	10,356,054	1.86	10,799,299	1.90	△443,245	△4.10
농림해양수산	5,047,057	0.91	5,075,380	0.89	△28,323	△0.56
산업·중소기업 및 에너지	2,532,098	0.45	2,532,098	0.45	0	0.00
교통 및 물류	8,985,920	1.61	9,596,124	1.69	△610,204	△6.36
국토 및 지역개발	15,998,894	2.87	18,790,830	3.30	△2,791,936	△14.86
예 비 비	7,598,333	1.36	10,159,565	1.79	△2,561,232	△25.21
기 타	78,629,368	14.11	83,037,891	14.60	△4,408,513	△5.31

○ 세출예산(성질별)

(단위: 천원,%)

구 분	예산액	구성비	기정예산		증감액	증감률
				구성비		
총 계	557,153,000	100.00	568,645,700	100.00	△11,492,700	△2.02
인 건 비	63,307,279	11.36	67,083,123	11.80	△3,775,844	△5.63
물 건 비	23,612,084	4.24	25,139,261	4.42	△1,527,177	△6.07
경 상 이 전	368,174,251	66.08	372,643,176	65.53	△4,468,925	△1.20
자 본 지 출	80,786,835	14.50	79,917,599	14.05	869,236	1.09
내 부 거 래	460,328	0.08	460,328	0.08	0	0.00
예비비및기타	20,812,223	3.74	23,402,213	4.12	△2,589,990	△11.07

○ 세출예산(조직별)

(단위: 천원,%)

구 분	예산액	구성비	기정액	구성비	증감액	증감률
총 계	557,153,000	100.00	568,645,700	100.00	△11,492,700	△2.02
기 획 예 산 실	19,258,226	3.46	21,866,454	3.85	△2,608,228	△11.93
자 치 행 정 국	105,498,413	18.94	109,057,693	19.18	△3,559,280	△3.26
총 무 과	62,672,798	11.25	64,379,228	11.32	△1,706,430	△2.65
문화홍보과	25,683,204	4.61	24,810,065	4.36	873,139	3.52
교육청소년과	14,886,077	2.67	15,418,205	2.71	△532,128	△3.45
종합민원과	269,027	0.05	311,667	0.05	△42,640	△13.68
세 무 과	971,423	0.17	1,063,755	0.19	△92,332	△8.68
토지정보과	1,015,884	0.18	3,074,773	0.54	△2,058,889	△66.96
복 지 생 활 국	359,462,911	64.52	360,565,791	63.41	△1,102,880	△0.31
복지정책과	28,778,523	5.17	28,183,036	4.96	595,487	2.11
생활보장과	84,866,845	15.23	84,317,516	14.83	549,329	0.65
사회복지과	214,509,991	38.50	215,535,870	37.90	△1,025,879	△0.48
위 생 과	891,413	0.16	930,013	0.16	△38,600	△4.15
경 제 과	6,088,231	1.09	6,231,113	1.10	△142,882	△2.29
환경청소과	24,327,908	4.37	25,368,243	4.46	△1,040,335	△4.10
도 시 안 전 국	36,375,861	6.53	37,951,577	6.67	△1,575,716	△4.15
안전총괄과	6,027,191	1.08	6,101,928	1.07	△74,737	△1.22
도시재생과	5,449,640	0.98	5,929,345	1.04	△479,705	△8.09
도시공원과	14,029,680	2.52	14,251,328	2.51	△221,648	△1.56
건축주택과	796,954	0.14	917,403	0.16	△120,449	△13.13
건 설 과	6,693,888	1.20	7,018,122	1.23	△324,234	△4.62
교 통 과	3,378,508	0.61	3,733,451	0.66	△354,943	△9.51
보 건 소	15,034,487	2.70	16,055,566	2.82	△1,021,079	△6.36
보건행정과	9,867,671	1.77	10,744,252	1.89	△876,581	△8.16
건강증진과	5,166,816	0.93	5,311,314	0.93	△144,498	△2.72
문 화 회 관	3,789,829	0.68	4,076,422	0.72	△286,593	△7.03
의 회	2,222,249	0.40	2,489,753	0.44	△267,504	△10.74
동 행정복지센터	15,511,024	2.78	16,582,444	2.92	△1,071,420	△6.46

3. 특별회계 예산안 규모

○ 세입예산

(단위: 천원,%)

구 분	예산액		기정액		증감액	증감률
		구성비		구성비		
총 계	9,853,953	100.00	9,843,052	100.00	10,901	0.11
세 외 수 입	55,219	0.56	44,318	0.45	10,901	24.60
보 조 금	9,328,380	94.67	9,328,380	94.77	0	0.00
보전수입등 내부거래	470,354	4.77	470,354	4.78	0	0.00

○ 세출예산(기능별)

(단위: 천원,%)

구 분	예산액		기정액		증감액	증감률
		구성비		구성비		
총 계	9,853,953	100.00	9,843,052	100.00	10,901	0.11
일반공공행정	40,000	0.41	1,099	0.01	38,901	3539.67
환 경	22,000	0.22	50,000	0.51	△28,000	△56.00
사 회 복 지	1,131,056	11.48	1,131,056	11.49	0	0.00
국도및지역개발	8,660,897	87.89	8,660,897	87.99	0	0.00

○ 세출예산(성질별)

(단위: 천원,%)

구 분	예산액		기정액		증감액	증감률
		구성비		구성비		
총 계	9,853,953	100.00	9,843,052	100.00	10,901	0.11
물 건 비	45,800	0.46	45,800	0.47	0	0.00
경 상 이 전	803,380	8.15	803,380	8.16	0	0.00
자 본 지 출	8,501,000	86.27	8,529,000	86.65	△28,000	△0.33
내 부 거 래	40,000	0.41	1,099	0.01	38,901	3539.67
예비비및기타	433,773	4.71	463,773	4.71	0	0.00

○ 세출예산(조직별)

(단위: 천원,%)

구 분	예산액		기정액		증감액	증감률
		구성비		구성비		
총 계	9,853,953	100.00	9,843,052	100.00	10,901	0.11
생활보장과 (의료급여기금)	1,131,056	11.48	1,131,056	11.49	0	0.00
환경청소과 (지하수관리)	62,000	0.63	51,099	0.52	10,901	21.33
건축주택과 (재정비축진)	8,660,897	87.89	8,660,897	87.99	0	0.00

4. 명시이월사업 조서

(단위: 천원)

부서명	단위사업	세부사업	이월 내용	편성목	2023년 예산액	2024년 이월액
계		34개 사업			67,515,333	36,027,052
총무과	노후 동청사의 신축 및 유지보수	청사 신축 및 환경개선	평리3동 공공복합청사 부설주차장 조성	401	800,000	185,848
		평리5동 공공복합청사 신축사업	평리5동 공공복합청사 건립	401	11,046,000	8,287,839
		평리3동 공공복합청사 건립사업	평리3동 공공복합청사 건립	401	2,600,000	2,597,860
		내당23동 행정복지센터 신축사업	내당23동 행정복지센터 건립	401	15,000	4,880
	투명한 회계운영	신속 정확한 회계운영	업무용 차량 구입 (화물자동차, 경형 승용차)	405	317,260	49,000
문화 홍보과	체육시설기반확충	서구 다목적 체육관 건립 사업	헬스&키드드림센터 건립	401	15,100,000	978,670
		서구 체육센터 건립 사업	서구 체육센터 건립	401	4,850,000	1,550,659
교육 청소년과	청소년보호 및 육성지원	청소년 문화의 집 건립	청소년 문화의 집 건립	401	1,400,000	1,400,000
				201	4,000	4,000
	청년생활안정 및 주거환경지원	청년월세 한시 특별지원	청년월세 한시특별지원 금액	301	48,000	30,000
	도서관 운영 및 확충	내당·평리권역 도서관 건립	New평리도서관 건립	401	2,161,000	2,014,912
			어린이도서관 운영	어린이도서관 천체투영관 조성	401	403,000
			405	204,520	167,044	

부서명	단위사업	세부사업	이월 내용	편성목	2023년 예산액	2024년 이월액
복 지 정책과	참여형 사회복지서비스 향상을 위한 지원	한파 취약계층을 위한 지원	한파 취약계층 방한물품 지원	301	80,000	45,000
	저소득 취약계층을 위한 지원	신종감염병 위기상황 종합관리	감염병 예방 확산 방지	301	623,752	5,000
사 회 복지과	노후생활 안정지원	코로나19 사망자 장례비 지원	코로나19 사망자 및 전파방지 비용	302	8,450	7,050
	노인복지시설 운영 및 지원	경로당 운영 및 지원	비룡경로당 신축	201	34,560	2,000
				401	986,000	390,000
노인복지관 건립	제5노인복지관 건립	제5노인복지관 건립	401	2,500,000	2,326,991	
경제과	일자리 창출을 통한 고용확대	마을기업 육성사업	우수마을기업 육성사업	307	101,400	70,000
		사회적경제 혁신성장 청년일자리 사업	사회적경제 혁신성장 청년일자리 사업	307	54,400	5,440
환 경 청소과	대기오염행위 근절	가스열펌프 저감장치 설치지원사업	가스열펌프 저감장치 설치	402	28,350	28,350
안 전 총괄과	재난예방 및 안전 문화운동 활성화	안전한 지역사회 만들기 모델사업	홈 도어가드 지원	301	10,000	10,000
	자연재해예방 및 응급복구	급경사지 정비	이현공원 급경사지 정비	401	100,000	100,000
	영상정보인프라 (CCTV)기반설정	안전영상정보인프라 구축 (CCTV)	자가통신망 구축	401	1,000,000	1,000,000
도 시 재생과	도시재생사업	우리동네살리기 (원하는대로 동네만들기)	비원무직홀 주민편의시설 건립	401	4,000	4,000
		주거지원형 (정다운 평리마을 만들기)	정다운 평리마을 만들기 조성사업	201	16,300	11,300
				401	1,427,009	739,539
	아름답고 쾌적한 도시환경 조성	지중화 사업	평리초등학교 통학로 주변 지중화사업	401	1,125,500	309,315
도 시 공원과	주민 휴식공간 조성 및 유지관리	공원조성 및 관리	근린공원 주민쉼터 정비	401	1,570,000	721,300
		폭염대응 바닥분수 재정비	폭염대응 바닥분수 재정비	401	500,000	306,871
	녹색도시 가꾸기	철도변 완충녹지 및 조경지 관리	수목경관 조명 설치	401	680,000	50,000
	산림보호 및 휴양공간 조성	와룡산 산림휴양단지 조성	와룡산 산림휴양단지 조성	401	4,290,000	1,685,466
건 축 주택과	주거환경개선 (재정비촉진특별회계)	평리재정비촉진지구 기반시설 설치	평리재정비촉진지구 기반시설 설치 지원	401	8,500,000	7,437,286

부서명	단위사업	세부사업	이월 내용	편성목	2023년 예산액	2024년 이월액
건설과	도로시설물 유지관리	구민 편의를 위한 보안등 관련 사업	보안등 신설 및 수리	401	564,924	179,442
		도로시설물 유지관리	도로시설물 유지관리	401	3,442,260	2,248,225
		도로굴착 원인자 복구사업	도로굴착 원인자 복구사업	401	779,648	608,387
교통과	안전하고 편리한 교통환경 조성	어린이보호구역 개선사업	어린이보호구역 내 안전시설 개선	401	140,000	140,000

5. 기금운용계획안 규모

(단위: 천 원)

구 분	2022년도말 조성액	2023년도 기금운용계획		2023년도말 조성액	조성액 증감	소관 부서
		수 입	지 출			
합 계	143,980,647	3,907,705	764,355	147,123,997	3,143,350	
통합재정안정화기금 (통합계정)	284,861	50,226	0	335,087	50,226	기획예산실

※ 합계는 통합재정안정화기금 이외 기금의 해당 항목까지 모두 포함한 금액이며, 재난관리기금의 변경이나 변경 규모가 20% 이하인 기금에 대해서는 미리 지방의회의 의결을 받지 않고, 다음 해 결산 승인 시 기금의 결산보고서에 그 내용과 사유를 명시하므로(「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조) 따로 표시하지 않았음.

6. 주요 증감내역

일반회계

■ 세입예산

- 지방세수입은 재산세 등 35억 7,800만원 감액
- 세외수입은 사용료, 임시적세외수입 등 9억 9,211만 8천원 감액

- 지방교부세는 43억 8,830만원 감액
- 조정교부금은 자치구조정교부금등 11억 6,300만원 감액
- 보조금은 국·시비 보조금 등 13억 478만 8천원 감액
- 보전수입등은 보조금등반환금 6,649만 4천원 감액

■ 세출예산

- 부서별 세출편성 세부내역(증감 1억원 이상, 신규 5천만원 이상)

< 기획예산실 >

- ▶ 재해·재난목적예비비 등 예비비 25억 6,123만 2천원 감액

< 총무과 >

- ▶ 인건비 등 집행잔액 인력운영비 14억 5,129만 6천원 감액

< 문화홍보과 >

- ▶ 특별교부금 증가로 서구 체육센터 건립 사업비 11억 4,900만원 증액

< 교육청소년과 >

- ▶ 보조금 변경으로 서민자녀 교육 지원 사업비 2억 2,160만원 감액

< 토지정보과 >

- ▶ 지적재조사조정금 지급시기 미도래 등 지적재조사사업 추진 사업비 20억 875만 9천원 감액

< 복지정책과 >

- ▶ 공모사업 선정에 따른 일상돌봄 서비스 사업비 6,714만 4천원 신규 편성

- ▶ 7~8월 코로나 감염자 급증으로 신종감염병 위기상황 종합관리 사업비 3억 1,600만원 증액
- ▶ 보조금 변경내시 반영한 아동수당 지원 사업비 1억 3,423만 2천원 증액
- ▶ 보조금 변경으로 아이돌봄 사업비 1억 5,287만 6천원 증액

< 생활보장과 >

- ▶ 생계급여 수급 가구 증가로 인한 기초생활보장 생계급여 사업비 2억 5,878만 4천원 증액
- ▶ 자활근로 참여자 증가에 따른 자활근로사업비 3억 5,615만 5천원 증액

< 사회복지과 >

- ▶ 기초연금 지급 사업비 30억 9,049만 6천원 감액
- ▶ 설계 및 공사비 증가로 제5노인복지관 건립 사업비 10억원 증액
- ▶ 서비스 이용자 증가에 따른 장애인 활동지원급여 지원 사업비 5억 5,625만 3천원 증액
- ▶ 신규 국공립어린이집 개원으로 인한 보육교직원 인건비 지원 사업비 7억 8,215만 8천원 증액
- ▶ 어린이집 신규 개소 및 교사 증가로 보육교직원 처우개선 지원 사업비 1억 4,546만 4천원 증액
- ▶ 보조금 변경내시 반영한 만3~5세 누리과정 지원 사업비 3억 4,186만 4천원 감액
- ▶ 보조금 변경내시 반영한 부모급여(영아수당) 지원 사업비 4억 9,143만 5천원 증액
 - 0세 35만원, 1세 70만원 지원
- ▶ 보조금 변경으로 지역아동센터 종사자 처우개선비 3억 4,000만원 감액

- ▶ 보조금 변경으로 아동급식지원 사업비 1억원 감액

< 경제과 >

- ▶ 보조금 변경으로 사회적경제 청년인턴사업비 1억 3,590만원 감액

< 환경청소과 >

- ▶ 생활폐기물 수집운반 민간대행비 집행잔액 1억 1,000만원 감액
- ▶ 재활용품 및 대형폐기물 처리 사업비 집행잔액 2억 1,785만 9천원 감액

< 도시재생과 >

- ▶ 디자인 수정 등 미집행 예상에 따른 도시환경(경관)개선사업비 2억 7,277만 5천원 감액
- ▶ 관련 법령에 의거 지차제 자체적으로 발주할 수 없는 사업으로 공중선 정비사업 1억 8,000만원 감액

< 건설과 >

- ▶ 토지 보상 요구 철회 등으로 인한 토지등의 보상업무 추진 사업비 2억 2,905만원 감액

< 교통과 >

- ▶ 주차장 조성 사업 집행잔액인 교통환경 개선 및 교통문화 선진화 사업비 3억 5,000만원 감액
- ▶ 지역 교통안전 환경개선사업인 어린이보호구역 개선사업비 1억 4,000만원 신규 편성

< 보건행정과 >

- ▶ 코로나19 예방접종 위탁의료기관 시행비 지원 사업비 1억 8,000만원 감액
- ▶ 인건비 등 집행잔액 인력운영비 5억 3,398만 1천원 감액

< 의회사무국 >

- ▶ 인건비 등 집행잔액 인력운영비 1억 6,027만 4천원 감액

< 동행정복지센터 >

- ▶ (비산1동) 인건비 등 집행잔액 인력운영비 1억 1,000만원 감액

특별회계

■ 세입예산

- 지하수관리특별회계에 지하수이용부담금 1,090만 1천원 증액

■ 세출예산

- 자본지출은 지하수관리특별회계에 설치장소 부적합 등으로 보조지하수 관측망 자동측정장비 설치비 2,800만원 감액
- 내부거래는 지하수관리특별회계에 통합재정안정화기금 예탁금 3,890만 1천원 증액

기금운용계획

- 통합재정안정화기금(재정안정화계정)에 지하수관리특별회계의 여유자금 18,783천원을 예치했고 예수금 4,000만원 및 이자수입을 반영하여 증액

6. 검토의견

- 2023년도 제3회 추가경정 예산안은 당초 5,784억 8,875만 2천원 대비 114억 8,179만 9천원(1.98%)이 감액된 5,670억 695만 3천원으로 편성되었음.
 - ▶ 일반회계: 5,571억 5,300만원(114억 9,270만원 감소)
 - ▶ 특별회계: 98억 5,395만 3천원(1,090만 1천원 증가)

- 세입분야는 지방세, 지방교부세, 조정교부금, 국·시비보조금 변경 내시를 반영하여 편성하고 있으며 세출분야는 서구 체육센터 건립 사업, 아동수당 지원사업, 제5노인복지관 건립, 어린이보호구역 개선사업 등 변경 내시된 국·시비 보조사업, 특별교부금 등을 반영하고 사업 규모 축소에 따른 미집행 및 집행잔액을 감액하여 편성함.

- 명시이월사업비는 13개 부서 34개 사업 360억 2,700만원이며 연말에 사업비가 교부되는 등의 사유로 집행 시기 미도래 및 사업 지연 등으로 연도 내 불가피하게 집행하지 못한 예산을 이월하고자 함.

- 기금운용변경계획안은 예수금 등 여유재원을 통합재정안정화기금 통합계정에 증액 반영하여 여유자금의 통합관리 효율성 제고 및 재정여건 변화에 대한 능동적 대처가 가능할 것으로 사료됨.

- 2023년도 제3회 추가경정예산안은 한 해를 마무리하는 결산 추경으로 예산 집행 후 불용예정액을 감액하고 인건비와 보조금 사업예산 등이 조정·반영되었으며 주민생활과 밀접하게 관련된 사업의 필요재원이 편성된바, 본 예산안은 관계 법령과 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립 기준에 따라 적정하게 편성된 것으로 사료됨.