

대구광역시달서구의회
제 302회 임시회

심사보고서



2024. 3.

예산결산특별위원회

2024년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 심사보고서

2024. 3. 20.
예산결산특별위원회

I. 심사경과

- 안건명: 2024년도 제1회 추가경정 세입세출예산안
- 제출자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2024. 2. 28.
- 회부일자: 2024. 2. 28.
- 상정 및 의결: 제302회 임시회 제2차 예산결산특별위원회(2024. 3. 20.)

II. 근거법령

- 「지방자치법」 제145(추가경정예산)
- 「지방재정법」 제45조(추가경정예산의 편성 등)

III. 추경예산안 편성 요인

1. 세입예산

- 자체수입(지방세 및 세외수입)
 - 2024년도말까지 세입여건을 분석하여 반영
 - 2023년도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국·시·비보조금 집행잔액 추정 금액 반영(일반회계)
- 의존수입
 - 2023년 특별교부세, 특별교부금 미편성분 세입 반영(순세계잉여금)
 - 일반조정교부금 내시분 반영
 - 국·시·비 보조금 변경내시분 정리
 - 추경성립 전 집행사업 정리

2. 세출예산

- 2023년도 3회 추경 예산편성 이후 교부된 특별교부세 및 특별교부금 사업 예산 반영
- 2023년도 결산에 포함되지 않은 사업에 대한 국시비 집행잔액 및 이자 반영
- 국시비보조금 확정·변경 내시액 및 구비 부담분 반영
- 당면 현안사업 추진에 따른 자체사업비 반영
- 추경성립 전 집행사업 정리
- 신규 계속비사업 및 기존 계속비사업 변경사항 정리

IV. 제1회 추경예산안 개요(區 총괄)

1. 예산규모: 1,128,685백만원

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경예산	기정예산 (당초예산)	증감	증감률 (%)	비 고
계	1,128,685	1,092,413	36,272	3.32	
일 반 회 계	1,108,948	1,078,069	30,879	2.86	재정자립도 17.94%
특 별 회 계	19,737	14,344	5,393	37.60	
의료급여기금	2,415	1,943	472	24.28	
지하수관리	83	83	-	-	
발전소주변지역 지원	101	101	-	-	
주차장	17,137	12,216	4,921	40.28	

※ 전체예산액(일반+특별) 대비 사회복지 예산액 비율: 69.38%(당초예산: 71.17%)

- 2024년도 제1회 추가경정예산 재정규모는 1,128,685백만원으로 금년도 당초예산 대비 36,272백만원이 늘어나 3.32% 증가
- 일반회계는 당초예산 대비 2.86% 증가된 1,108,948백만원으로 30,879백만원이 증가
- 특별회계는 당초예산 대비 37.60% 증가된 19,737백만원으로 5,393백만원이 증가

2. 일반회계 예산

가. 세입예산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 1회 추경예산(A)	2024년 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	1,108,948	1,078,069	30,879	2.86
지방세수입	157,714	156,357	1,357	0.87
세외수입	41,270	40,797	473	1.16
지방교부세	19,546	19,546	-	-
조정교부금등	89,386	86,064	3,322	3.86
보 조 금	763,535	752,045	11,490	1.53
보전수입등및내부거래	37,497	23,260	14,237	61.21

- 지방세수입은 157,714백만원이며, 2024년 전환사업 보전분 1,357백만원 증가
- 세외수입은 41,270백만원이며, 주차요금수입 및 보건의료수수료 7백만원, 상인스마트팜 사업수입 103백만원, 자체보조금 및 민간위탁금 집행잔액 및 이자수입 53백만원, 대구미래교육지구 공모 교부금 80백만원, 달서 가족문화센터 및 달서아트센터 수입금 잔액 167백만원 등을 반영하여 총 473백만원 증가
- 조정교부금등은 89,386백만원이며, 재원조정보통교부금 3,322백만원 증가
- 보조금은 763,535백만원이며, 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 11,490백만원 증가
 - 주요 국비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (백만원)
일자리지원과	2024년 청년월세 한시 특별지원	1,103
	청년도전 지원사업	837
어르신장애인과	기초연금 지급	3,792
	장애인연금 지급	479
	자활근로사업	792
아동가족과	아동수당 지원	△318
행복나눔과	주거급여(임차급여)	△1,030

- 주요 균특 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (백만원)
경제지원과	전통시장 주차환경개선사업(두류젊음의 광장 공영 주차장 조성)	1,864
도시디자인과	상인3동 도시재생사업	800

- 주요 시비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (백만원)
일자리지원과	2024년 청년월세 한시 특별지원	1,103
	청년도전 지원사업	837
경제지원과	전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터 조성)	△302
	전통시장 주차환경개선사업(두류젊음의 광장 공영 주차장 조성)	5382
아동가족과	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△9512
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원	△504

○ 보전수입등 및 내부거래는 37,497백만원이며 순세계잉여금 14,055백만원 및 보조금등반환금 182백만원 등을 반영하여 총 14,237백만원 증가

나. 세출예산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 1회 추경예산(A)	2024년 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,108,948	1,078,069	30,879	2.86
행정운영경비	134,460	133,919	541	0.40
인력운영비	127,659	127,560	99	0.08
기본경비	6,801	6,359	442	6.95
사업예산	968,380	936,004	32,376	3.46
보조사업	820,747	808,068	12,679	1.57
자체사업	147,633	127,936	19,697	15.40
예비비 및 재무활동	6,108	8,146	△2,038	△25.02

- 인력운영비는 127,659백만원이며, 보수(공무직포함) 및 보험료부담금 등 변경내역 반영으로 99백만원 증가
- 기본경비는 6,801백만원이며, 신청사(죽전동, 상인3동) 개소 준비 및 물품구입비 등으로 442백만원 증가
- 보조사업은 820,747백만원이며, 기초연금, 전통시장 주차환경개선사업 (두류젊음의 광장 공영주차장 조성), 청년월세 한시 특별지원, 상인3동 도시재생사업, 청년도전 지원사업 증액 등으로 12,679백만원 증가
- 자체사업은 147,633백만원이며, 송현동 도시재생사업, 상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지매입비, 도시생태축 복원 사업, 구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링, 도시구조물 경관개선사업 등을 반영하여 19,697백만원 증가
- 예비비 및 재무활동경비 등은 6,108백만원이며, 당초예산 대비 2,038백만원 감소

3. 특별회계 예산

가. 세입예산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 1회 추경예산(A)	2024년 당초예산(B)	증감	증감 내역	
				국·시비 보조금	보전수입등 내부거래
계	19,737	14,344	5,393	125	5,268
의료급여기금	2,415	1,943	472	125	347
지하수관리	83	83	-	-	-
발전소주변지역지원	101	101	-	-	-
주 차 장	17,137	12,216	4,921	-	4,921

- 의료급여기금 특별회계는 2,415백만원이며, 의료급여사업 보조금 등으로 472백만원 증가
- 주차장 특별회계는 17,137백만원이며, 전년도 교부 시비보조금 반영 등으로 4,921백만원 증가

나. 세출예산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 1회 추경예산(A)	2024년 당초예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
계	19,737	14,344	5,393	37.60
행정운영경비	1,560	1,555	5	0.33
인력운영비	1,489	1,484	5	3.5
기본경비	71	71	-	-
사업예산	17,764	12,789	4,975	38.90
보조사업	2,237	2,112	125	5.91
자체사업 (예비비)	15,527 (9,051)	10,677 (9,128)	4,850 (△77)	45.42 (△0.84)
재무활동	413	-	413	순증

- 인력운영비는 공무원 근로자보수 5백만원 증가
- 보조사업은 의료수급권자 급여지원 및 재가 의료급여 시범사업 대상자 지원 125백만원 증가
- 자체사업은 죽전동 공영주차장 조성(2023년 시비), 공영주차장(달비공원) CCTV 교체 등으로 4,850백만원 증가
- 예비비는 재해·재난목적 예비비 77백만원 감소
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액 반환금 등으로 413백만원 증가

V. 전문위원 검토 의견 요지

- 2024년 제1회 추가경정 예산안의 총 규모는 1조 1천 286억 8천 5백만원으로 본예산 대비 362억 7천 2백만원(3.32%)이 증액 편성되었음.
- 일반회계는 본예산 대비 308억 7천 9백만원(2.86%)이 증가된 1조 1천 89억 4천 8백만원임.
 - 세입예산 주요내역은 지방세수입 13억 5천 7백만원 증액, 세외수입 4억 7천 3백만원 증액, 조정교부금등 33억 2천 2백만원 증액, 보조금 114억 9천만원 증액, 보전수입등 및 내부거래 142억 3천 7백만원 증액 편성하였고,

- 세출예산 주요내역은 보조사업 126억 7천 9백만원 증액, 자체사업 196억 9천 7백만원 증액, 예비비 및 재무활동 20억 3천 8백만원 감액, 행정운영경비 5억 4천 1백만원 증액 편성하였음.

○ 특별회계는 본예산 대비 53억 9천 3백만원(37.6%)이 증액된 197억 3천 7백만원임.

- 세입예산 주요내역은 의료급여기금 특별회계 4억 7천 2백만원 증액, 주차장 특별회계 49억 2천 1백만원 증액 편성하였고,
- 세출예산 주요내역은 보조사업 1억 2천 5백만원 증액, 자체사업 48억 5천만원 증액, 예비비 7천 7백만원 감액, 국·시비보조금 집행잔액 반환금 4억 1천 3백만원 증액, 행정운영경비 5백만원 증액 편성하였음.

※ 예산 분야별 주요사업 증·감액 내역은 9페이지부터 21페이지 참고

○ 이번 2024년도 제1회 추가경정 예산안은 지방소비세와 세외 수입 증가분, 2023년도 특별교부세·교부금 미편성 사업 반영, 일반조정교부금, 보조금 변경사항 등을 반영하여 지역 여건과 주민수요에 부합하는 생활밀착형 SOC 사업투자와 낙후지역에 활력을 불어넣기 위한 도시재생 뉴딜사업 등에 중점을 두고 편성하였으며,

○ 주요 투자사업으로 자연재난 취약지역 및 치안 인프라 조성 등을 위한 CCTV 설치 12억원, 두류젊음의 광장 공영주차장 조성 29억원, 송현2동 청사 건립 14억원, 구청사 본관 내진보강 및 외벽 리모델링 10억 4천만원, 경로당 내진보강 및 보수공사 6억원, 도시생태축 복원사업 13억 9백만원, 상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지매입비 24억원, 송현동 든들 행복빌리지 조성사업 26억 2천 7백만원, 대곡역 금강아파트 동편 도로건설 6억 5천만원 등이 편성되었음.

- 고물가·고금리·고환율의 ‘3고 악재’ 장기화와 불안정한 재정 여건 속에서 사업성과 효과성을 고려하여 편성된 만큼 집행부에서는 어려운 경기회복에 기여할 수 있도록 편성된 예산을 속도감 있게 집행하여야 할 것이며, 위원회에서는 추경에 신규로 편성된 사업과 크게 변동되는 사업에 대해서는 산출근거의 적정성, 시급성, 사업효과 등을 종합적으로 고려하여 심의·의결해야 할 것으로 사료됨.

VII. 심사결과: 수정가결

VIII. 수정내용: 불임 삭감내역과 같음

2024년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 삭감내역

(예산결산특별위원회)

(단위: 천원)

페이지	목	적 요	요구액(A)	삭감액(B)	결 과(A-B)	부서명	비 고	
계		4개 항목	263,000	68,400	194,600			
174	307-02	전국 학생 드론경연대회 (민간경상사업보조)	40,000	4,000	36,000	경제지원과	10%	삭감
185	201-03	區 주민자치센터 프로그램 경연대회 (행사운영비)	13,000	9,000	4,000	총무과	69%	삭감
185	301-11	區 주민자치센터 프로그램 경연대회 (행사실비지원금)	10,000	5,400	4,600	총무과	54%	삭감
338	401-01	선돌공원 수목식재 (시설비)	200,000	50,000	150,000	공원녹지과	25%	삭감