

대구광역시달서구의회  
제302회 임시회

# 2024년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안 검 토 보 고 서

【집행부제출】



2024년 3월

복 지 문 화 위 원 회  
전 문 위 원

# 2024년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안

## 검 토 보 고 서

2024. 3.

복지문화위원회

### 1. 검토과정

- 안 건 명: 2024년도 제1회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2024. 2. 28.(수)
- 회부일자: 2024. 2. 28.(수)
- 검토기간: 2024. 2. 28.(수) ~ 3. 6.(수)

### 2. 근거법령

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

### 3. 추경 편성 배경

- 일반조정교부금 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	1회 추경예산	당초예산	증감	증감률 (%)
총계	1,128,685	1,092,413	36,272	3.32
일반회계	1,108,948	1,078,069	30,879	2.86
특별회계	19,737	14,344	5,393	37.60
의료급여기금특별회계	2,415	1,943	472	24.28
지하수관리특별회계	83	83	-	-
발전소주변지역자원특별회계	101	101	-	-
주차장관리특별회계	17,137	12,216	4,921	40.28

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

### 나. 일반회계 예산안 규모

#### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	1회 추경예산	당초예산	증감	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
보조금	763,535	752,045	11,490	1.53
보전수입등 및 내부거래	37,497	23,260	14,237	61.21

○ 지방세수입은 2024년 전환사업 보전분 1,357백만원이 증가한 157,714백만원임.

- 세외수입은 주차요금수입 및 보건의료수수료 7백만원, 상인스마트팜 사업수입 103백만원, 자체보조금 및 민간위탁금 집행잔액 및 이자수입 53백만원, 대구미래교육지구 공모 교부금 80백만원, 달서가족문화센터 및 달서아트센터 수입금 잔액 167백만원 등을 반영하여 총 473백만원 증가한 41,270백만원임.
- 조정교부금은 재원조정보통교부금 3,322백만원 증가한 89,386백만원임.
- 보조금은 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 11,490백만원 증가한 763,535백만원임.

## 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분		1회 추경 예산	당초 예산	증감	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 (공무직포함)보수 및 보험료부담금 등 변경내역 반영으로 99백만원 증가한 127,659백만원임.
- 기본경비는 신청사(죽전동, 상인3동) 개소 준비 및 물품구입비 등으로 442백만원 증가한 6,801백만원임.
- 보조사업은 기초연금, 전통시장 주차환경개선사업(두류젊음의 광장 공영주차장 조성), 청년월세 한시 특별지원, 상인3동 도시재생사업, 청년도전 지원사업 증액 등으로 12,679백만원 증가한 820,747백만원임.
- 자체사업은 송현동 도시재생사업, 상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지매입비, 도시생태축 복원 사업, 구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링, 도시구조물 경관개선사업 등을 반영하여 19,697백만원 증가한 147,633백만원임.
- 예비비 및 재무활동경비 등은 당초예산 대비 △2,038백만원 감소한 6,108백만원임.



## 다. 특별회계 예산안 규모

### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

회계별 구분	1회 추경 예산				당초 예산	증감	증감률 (%)
	합계	자체 수입	보조금	보전수입 등			
계	19,737	4,706	2,202	12,829	14,344	5,393	37.60
의료급여기금	2,415	-	2,069	346	1,943	472	24.28
지하수관리	83	79	-	4	83	-	-
발전소주변지역자원	101	-	101	-	101	-	-
주차장관리	17,137	4,627	32	12,478	12,216	4,921	40.28

### 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

회계별 구분	1회 추경 예산				당초 예산	증감	증감률 (%)
	합계	행정운영경비	사업비	재무활동			
계	19,737	1,560	17,764	413	14,344	5,393	37.60
의료급여기금	2,415	-	2,068	347	1,943	472	24.28
지하수관리	83	-	83	-	83	-	-
발전소주변지역자원	101	-	101	-	101	-	-
주차장관리	17,137	1,560	15,512	66	12,216	4,921	40.28

- 의료급여기금 특별회계는 의료급여사업 보조금 등으로 472백만원(국·시비 반환금 및 기타 반환금 347백만원) 증가한 2,415백만원임.
- 주차장 특별회계는 전년도 교부 시비보조금 반영 등으로 4,921백만원 증가한 17,137백만원임.

## 라. 복지문화위원회 소관 예산안

### □ 부서별 일반회계 세출예산

(단위: 천원, %)

부 서 별	1회 추경예산	당초예산	증감	증감률
계	832,917,460	825,855,331	7,062,129	0.86
복지정책과	147,518,351	147,498,792	19,559	0.01
어르신장애인과	388,217,191	380,974,360	7,242,831	1.90
아동가족과	182,825,525	183,905,367	△1,079,842	△0.59
행복나눔과	55,846,355	56,631,175	△784,820	△1.39
위생과	1,766,466	1,764,717	1,749	0.10
문화관광과	9,420,983	8,876,555	544,428	6.13
체육청소년과	12,479,472	12,075,769	403,703	3.34
보건행정과	13,131,252	13,339,816	△208,564	△1.56
건강증진과	20,934,230	20,015,145	919,085	4.59
성서보건지소	777,635	773,635	4,000	0.52

- 복지문화위원회 소관 제1회 추경 일반회계 세출예산은 당초 예산 825,855,331천원 대비 7,062,129천원(0.86%) 증액한 832,917,460천원임.
- 복지정책과 등 7개 부서의 추경세출예산이 9,135,355천원 증액되고, 아동가족과 등 3개 부서의 추경세출예산이 △2,073,226천원 감액됨. 증액이 가장 많은 부서는 어르신장애인과 7,242,831천원이며, 감액이 가장 많은 부서는 아동가족과 △1,079,842천원임.
- 증액된 부서들의 평균 증액비율은 1.60%이고, 감액된 부서들의 평균 감액비율은 △0.82%임. 증액비율이 가장 높은 부서는 문화관광과 6.13%이며, 감액비율이 가장 높은 부서는 보건행정과 △1.56%임.

(단위: 천원, %)

부 서 별	1회 추경예산	당초예산	증감	증감률
달서문화재단	7,663,038	7,316,061	346,977	4.74

- 달서문화재단의 제1회 추경 일반회계 세출예산은 당초예산 대비 346,977천원 (4.74%) 증액한 7,663,038천원임.
- 달서아트센터 국비보조금사업으로 현장예술인력지원사업 70,186천원(인건비 3명·56,100천원, 운영비 14,086천원) 편성
- 2023 회계연도 초과수입금 잔액 반환금 166,716천원 편성

□ 특별회계 세출예산

(단위: 천원, %)

회계별 구분	1회 추경예산	당초예산	증감	증감률
의료급여기금	2,415,305	1,943,500	471,805	24.28

- 반환금 외 의료급여사업(국·시비) 106,000천원, 재가의료급여 시범사업(국·시비) 19,000천원 증액



□ 부서별 주요 사업 증·감 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	증감
계		
어르신 장애인과	기초연금 지급(국사구비)	3,792,000
	삼성경로당·두류1동경로당 내진보강 및 보수공사(2023 특교세)	600,000
	성서노인종합복지관 실버식당 기능보강	350,000
	장애인 의료비(국시비)	370,693
	장애인연금 지급(국시비)	684,595
	자활근로사업(국사구비)	879,691
아동가족과	아동수당 급여지원(국사구비)	△397,340
	한부모가족 자녀양육비 등 지원(가·시비)	310,000
	만3~5세 누리과정 보육료 지원(시비)	△951,243
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원(시비)	△503,936
행복나눔과	주거급여(임차급여)(국사구비)	△1,144,000
문화관광과	전통사찰 임휴사 개방형 명상센터 건립공사(국사구비)	416,000
체육청소년과	신당체육시설 보수	90,000
보건행정과	암환자 의료비 지원(사·구비)	△200,970
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원사업(사·구비)	242,614 <sup>1)</sup>
	난임부부 시술비 지원(사·구비)	326,113
	난임 진단검사비 지원사업(사·구비)	234,800

○ 주요 증액사업으로는 어르신장애인과 기초연금 지급 3,792백만원, 자활근로사업 879백만원, 경로당 내진보강 및 보수공사 600백만원 등이며, 주요 감액사업으로는 행복나눔과 주거급여(임차급여) △1,144백만원, 아동가족과 보육료 지원사업 △951백만원임.

○ 주요사업 중 자체사업은 경로당 내진보강 및 보수공사 600백만원, 노인종합복지관 실버식당 기능보강 350백만원, 신당체육시설 보수 90백만원임.

1) 산모신생아 건강관리 지원사업은 시비:구비 매칭비율이 85:15로 변경되면서 제1차 추경에 시비 244,900천원이 증액되고, 구비 △2,188천원이 감액되었음.



□ 부서별 주요 사업 중 자체사업 증·감 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	기정액	경정액	증감
계		0	1,040,000	1,040,000
어르신 장애인과	삼성경로당 내진보강 및 보수공사 (2023년 특별교부세)	0	400,000	400,000
	두류1동경로당 내진보강 및 보수공사 (2023년 특별교부세)	0	200,000	200,000
	성서노인종합복지관 실버식당 기능보강	0	350,000	350,000
체육청소년과	신당체육시설 보수	0	90,000	90,000

- 성서노인종합복지관 실버식당 기능보강 사업은 내부리모델링, 외부증축에 따른 사업비로 전액 구비로 신규편성됨.
- 신당체육시설 보수 사업은 신당중학교 폐교에 따른 효율적인 체육시설 활용을 위해 1층 GX룸 및 다목적실 보수공사로 전액 구비로 신규편성됨.

□ 추경성립전 예산 집행 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	기정액	경정액	증감
계		10,000	105,932	95,932
어르신 장애인과	경증치매노인 기억학교 운영지원 (시비)	0	5,870	5,870
아동가족과	전문아동보호비 지원 (시·국비)	10,000	31,000	21,000
행복나눔과	24시간 AI돌보미 지원 사업 (시비)	0	69,062	69,062

- 경증치매노인 기억학교 운영지원 사업은 전액 시비사업으로 5,870천원이 새로 배정되었으며 전액 추경성립전예산으로 기집행함.
- 전문아동보호비 지원사업은 국·시비 7:3 매칭사업으로 기정액 10,000천원이었으나, 50,000천원이 증액되어 추경예산편성액은 60,000천원이며, 이중 31,000천원을 추경성립전 예산으로 기집행함.
- 24시간 AI돌보미 지원 사업은 전액 시비사업으로 69,062천원이 새로 배정되었으며 전액 추경성립전예산으로 기집행함.(고독사 예방사업 지원에서 동일금액 감액)

## □ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 검토 의견

- 이번 제1회 추가경정 예산안은 세외수입, 2023년 특별교부세, 보조금 변경 사항 등을 반영하여 기정예산 1조 924억 1,300만원보다 362억 7,200만원 증가한 1조 1,286억 8,500만원이며
- 일반회계는 기정예산보다 308억 7,900만원 증가한 1조 1,089억 4,800만원이고, 특별회계는 기정예산보다 53억 9,300만원 증가한 197억 3,700만원임.
- 복지문화위원회 소관부서의 제1회 추경 일반회계 예산안은 8,329억 1,746만원으로 기정예산 대비 70억 6,212만원(일반회계 증액의 22.87%) 증액되었고, 특별회계 예산안은 의료급여기금 24억 1,530만원으로 기정예산 대비 4억 7,180만원(특별회계 증액의 8.75%) 증액되었음.
- 변동된 주요사업을 살펴보면, 증액된 사업은 기초연금 지급(국·시·구비) 37억 9,200만원, 자활근로사업(국·시·구비) 8억 7,969만원, 장애인연금 지급(국·시·비) 6억 8,459만원 등이며
- 감액된 사업은 주거급여(임차급여, 국·시·구비) 11억 4,400만원, 만3~5세 누리과정 보육료 지원(시·비) 9억 5,124만원과 담임수당 등 지원(시·비) 5억 393만원, 아동수당 급여지원(국·시·구비) 3억 9,734만원으로 전체적으로 보조금 사업의 비중이 높음.
- 추경성립전 예산 집행은 경증치매노인 기억학교 운영지원(시·비 587만원), 전문아동보호비 지원(시·국·비) 3,100만원, 24시간 AI돌보미 지원사업(시·비) 6,906만원이며
- 추경에 새로 편성된 자체사업은 경로당 내진보강 및 보수공사(2023년 특별교부세) 6억원, 성서노인종합복지관 실버식당 기능보강(구·비) 3억 5,000만원, 신당체육시설 보수(구·비) 9,000만원임
- 이에 따라 이번 추경예산안에서 크게 증액 또는 감액되거나 신규 편성되는 사업에 대해서는 그 필요성 및 시급성 등을 검토해 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.