

대구광역시달서구의회
제302회 임시회

2024년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서



2024. 3.

도시환경위원회 전문위원

2024년도 제1회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서

2024. 3. .

도시환경위원회

I. 검토과정

- 안 건 명: 2024년도 제1회 추가경정 세입세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2024. 2. 28.
- 회부일자: 2024. 2. 28.
- 검토기간: 2024. 3. 5. ~ 3. 7.

II. 근거법령

- 「지방자치법」 제47조, 제142조, 제145조(추가경정예산)
- 「지방재정법」 제36조, 제38조, 제41조, 제45조(추가경정예산 편성)
- 「지방재정법 시행령」 제42조(예산의 편성)

III. 추경예산안 편성 요인

1. 세입예산

- 자체수입(지방세 및 세외수입)
 - 2024년도말까지 세입여건을 분석하여 반영
 - 2023년도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국·시비보조금 집행잔액 추정 금액 반영(일반회계)
- 의존수입
 - 2023년 특별교부세, 특별교부금 미편성분 세입 반영(순세계잉여금)
 - 일반조정교부금 내시분 반영
 - 국·시비 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 국·시비 집행잔액 및 이자 반영
- 국·시비보조금 확정·변경내시액 및 구비 부담분 반영
- 당면 현안사업 추진에 따른 자체사업비 반영
- 추경성립 전 집행사업 정리
- 신규 계속비사업 및 기존 계속비 사업 변경사항 정리

IV. 제1회 추경예산안 편성규모(區총괄)

1. 예산규모: 1,128,685백만원

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경 예산(A)	당초예산 (B)	증 감 (A-B)	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	-	-	
발전소주변지역지원	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 추경예산 재정규모는 1,128,685백만원으로서 금
년도 당초예산 대비 36,272백만원이 늘어나 3.32% 증가
- 일반회계는 금년 당초예산 대비 2.86% 증가된 1,108,948백만원으로
30,879백만원이 증가
- 특별회계는 금년 당초예산 대비 37.60% 증가된 19,737백만원으로
5,393백만원이 증가

2. 세입예산(일반회계)

(단위:백만원)

구 분	제1회추경 예산(A)	당초예산 (B)	증 감 (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
보전수입등내부거래	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 민간위탁 집행잔액 및 이자수입 53백만원, 대구미래교육지구 공모 교부금 80백만원, 달서가족센터 및 달서아트센터 수입금 잔액 167백만원 등을 반영하여 총 473백만원 증가
- 조정교부금은 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 (천원)
일자리지원과	2024년 청년월세 한시 특별지원	1,103,000
	청년도전 지원사업	836,800
어르신장애인과	기초연금 지급	3,792,000
	장애인연금 지급	479,219
	자활근로사업	791,722
아동가족과	아동수당 지원	△317,872
행복나눔과	주거급여(임차급여)	△1,029,600

- 주요 균특 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (천원)
경제지원과	전통시장 주차환경개선사업(두류젊음의 광장 공영주차장 조성)	1,864,000
도시디자인과	상인3동 도시재생사업	800,000

- 주요 시비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (천원)
일자리지원과	2024년 청년월세 한시 특별지원	1,103,000
경제지원과	전통시장 시설현대화사업(두류젊음센터 조성)	△301,918
	전통시장 주차환경개선사업(두류젊음의 광장 공영주차장 조성)	538,000
아동가족과	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△951,243
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원	△503,936

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

3. 세출예산(일반회계)

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경예산(A)	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 (공무직포함)보수 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(두류점음의 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

4. 특별회계 예산

가. 세입

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경 예산(A)	당초예산 (B)	증감 (A-B)	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. 세출

(단위: 백만원)

구 분	제1회 추경 예산(A)	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. 예산분야별 주요내용(일반+특별)

구 분	2024 1회추경	구성비	2024 당초예산	구성비	증감	증감률 (%)
합 계	1,128,685	100%	1,092,413	100%	36,272	3.32
① 사회복지	783,103	69.4%	777,453	71.2%	5,650	0.7
② 일반공공행정	40,414	3.6%	33,348	3.1%	7,066	21.2
③ 환경	30,314	2.7%	28,656	2.6%	1,658	5.8
④ 국토및지역개발	29,988	2.6%	22,117	2.0%	7,871	35.6
⑤ 보건	28,604	2.5%	27,888	2.6%	716	2.6
⑥ 교통및물류	28,233	2.5%	19,200	1.8%	9,033	47.0
⑦ 문화및관광	19,945	1.8%	19,255	1.8%	690	3.6
⑧ 교육	10,637	0.9%	10,534	1.0%	103	1.0
⑨ 산업중소기업및에너지	9,703	0.9%	6,247	0.6%	3,456	55.3
⑩ 공공질서및안전	6,445	0.6%	4,913	0.4%	1,532	31.2
⑪ 농림해양수산	4,270	0.4%	3,928	0.4%	342	8.7
⑫ 예비비 및 기타	137,029	12.1%	138,874	12.7%	△1,845	△1.3

VI. 도시환경위원회 소관 예산

1. 세입예산(일반회계)

(단위: 천원)

부 서 별	제1회 추경 예산(A)	당초예산 (B)	증 감 액 (A-B)	증감률 (%)
계	35,351,403	29,147,959	6,203,444	21.28
교 통 행 정 과	1,612,867	1,612,330	537	0.03
주 차 관 리 과	606,590	606,590	0	0
청 소 과	13,186,449	13,186,449	0	0
기 후 환 경 과	3,078,883	3,078,880	3	0
도시디자인과	1,786,176	260,962	1,525,214	584.46
공 원 녹 지 과	1,861,949	1,802,449	59,500	3.30
안 전 도 시 과	478,068	209,878	268,190	127.78
건 설 과	10,798,000	6,448,000	4,350,000	67.46
건 축 과	769,359	769,359	0	0
토 지 정 보 과	1,173,062	1,173,062	0	0

○ 도시환경위원회 일반회계 제1회추경 세입예산 총액은 당초예산액 29,148백만원 보다 6,203백만원(21.28%)이 증액된 35,351백만원임.

○ 일반회계 세입예산 주요 증·감내역은

- 세외수입으로 2023년 도시재생지원센터 운영비 집행잔액 17백만원 등 총 19백만원 증액
- 보조금은 상인3동 도시재생사업 800백만원, 폭염예방 및 대응 체계강화 150백만원, 대구 달서구 스마트 안전마을 조성 사업 40백만원을 증액하고, 지자체 도시숲 조성 △66백만원, 가로수 사후관리 △24백만원 감액하여 총 907백만원 증액
- 보전수입 등 내부거래는 죽전동 청년행복주택&사회적경제지원센터 조성 700백만원, 진천천·수밭골천 주민대피용 방송장비 및 CCTV 설치 200백만원, 한파 대책비 20백만원, 선돌보도교 설치사업 3,000백만원, 대곡역 금강아파트 동편 도로건설 650백만원, 월배로 외 1개소 차열포장 400백만원, 장기동 772-1번지 일원 노후하수관로 정비공사 300백만원 등 총 5,277백만원 증액 편성됨.

2. 세출예산(일반회계)

(단위: 천원)

부 서 별	제1회 추경 예산(A)	당초예산 (B)	증 감 액 (A-B)	증감률(%)
계	102,038,000	88,008,132	14,029,868	15.94
교통행정과	2,250,936	2,183,936	67,000	3.07
주차관리과	246,669	246,669	0	0
청 소 과	42,219,358	42,115,358	104,000	0.25
기후환경과	5,540,544	4,222,022	1,318,522	31.23
도시디자인과	9,863,939	2,755,679	7,108,260	257.95
공원녹지과	17,812,316	17,042,136	770,180	4.52
안전도시과	3,449,517	3,137,611	311,906	9.94
건 설 과	17,230,016	12,880,016	4,350,000	33.77
건 축 과	1,639,278	1,639,278	0	0.00
토지정보과	1,785,427	1,785,427	0	0.00

- 도시환경위원회 일반회계 제1회 추경 세출예산은 당초예산액 88,008백만원 보다 14,030백만원(15.94%)이 증액된 102,038백만원임.

▣ 일반회계 부서별 주요사업

【 교통행정과 】

- 2024년 1회 추경 세출예산은 2,250,936천원으로 기정 예산보다 67,000천원 증액(3.07%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 자동차 안전점검 및 정비지원: 5,000천원 편성
- 어린이보호구역 내 보행안전시설 설치사업: 62,000천원 편성

【 청 소 과 】

- 2024년 제1회 추경 세출예산은 42,219,358천원으로 기정 예산보다 104,000천원 증액(0.25%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 생활폐기물 수집 · 운반 대행업체 평가용역: 20,000천원 편성
- 쓰레기 무단투기 단속원 채용 면접 심사수당: 1,200천원 편성
- 쓰레기 무단투기 무인단속 CCTV 상황실 서버: 7,800천원 편성
- 생활폐기물 수거차량 수직형 배기관 설치: 75,000천원 편성

【 기후환경과 】

- 2024년 제1회 추경 세출예산은 5,540,544천원으로 기정 예산보다 1,318,522천원 증액(31.23%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 도시생태축 복원사업 모니터링: 20,000천원 편성
- 도시생태축 복원사업: 1,308,522천원 편성
⇒ 국비 70%, 시비 15%, 구비 15%
- 탄소중립 지역주민 교육: △10,000천원 감액(조직개편)

【 도시디자인과 】

- 2024년 제1회 추경 세출예산은 9,863,939천원으로 기정 예산보다 7,108,260천원 증액(257.95%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 도시구조물 경관개선사업: 400,000천원 증액
- 도시재생 뉴딜사업 부지매입비: 2,400,000천원 편성
- 청년행복주택 및 사회적경제지원센터 건립 부담금(2023년 특별교부세): 700,000천원 편성
- 기간제근로자 퇴직금: 12,820천원 편성
- 도시재생현장지원센터장 보수: 480천원 증액
- 송현동 도시재생사업: 2,627,000천원 편성
- 도시재생현장지원센터장 보수: 960천원 증액
- 상인3동 도시재생사업: 960,000천원 편성
⇒ 균특 800,000천원, 구비 160,000천원
- 현수막 등 재활용지원사업(2023년 시비 보조금 7백만원): 7,000천원 편성

【 공원녹지과 】

- 2024년 제1회 추경 세출예산은 17,812,316천원으로 기정 예산보다 770,180천원 증액(4.52%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 선돌공원 수목식재: 200,000천원 편성
- 장기공원 놀이터 재정비공사: 300,000천원 편성
- 분리어린이공원 노후시설 정비: 200,000천원 편성
- 분리어린이공원 바닥분수 설치(시비): 150,000천원 편성
- 시설녹지 및 조경지 관리(예산부기 사업명 정정): △210,000천원 감액
⇒ 시비105,000천원, 구비 105,000천원
- 시설녹지 관리(예산부기 사업명 정정): 76,000천원 편성
⇒ 시비 38,000천원, 구비 38,000천원
- 조경지관리(예산부기 사업명 정정): 134,000천원 편성
⇒ 시비 67,000천원, 구비 67,000천원
- 가로수 사후관리: △49,000천원 감액
⇒ 시비 △24,500천원, 구비 △24,500천원
- 명품가로숲길 조성: △88,000천원 감액
⇒ 시비 △66,000천원, 구비 △22,000천원
- 인력운영비: 7,180천원 증액

【 안전도시과 】

- 2024년 제1회 추경 세출예산은 3,449,517천원으로 기정 예산보다 311,906천원 증액(9.94%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 특정업무수행활동비: △2,400천원 감액
- 안전협의체 운영 및 홍보 물품구입(월성2동, 진천동, 송현1동): 18,400천원 편성
⇒ 균특: 9,200천원, 구비 9,200천원
- 재난취약계층 맞춤형 안전물품 구입(월성2동): 8,000천원 편성
⇒ 균특 4,000천원, 구비 4,000천원
- 안전협의체 활동 지원(월성2동, 진천동, 송현1동): 13,600천원 편성
⇒ 균특 6,800천원, 구비 6,800천원
- 스마트 방재 시스템 구축(진천동): 40,000천원 편성
⇒ 균특 20,000천원, 구비 20,000천원
- 안전관리전문기관 컨설팅 사업: 20,000천원 편성
- 진천천·수밭골천 주민대피용 방송장비 및 CCTV 설치(2023년 특별교부세): 200,000천원 편성
- 한파 대비 방한용품 구입(2023년 시비사업)(추경성립전): 20,000천원 편성
- 2024년 읍지연습 실제훈련 시지정 시범 구·군 운영비(시비): 8,100천원 편성
- 민방위 교육체험 실기 강사수당: 300천원 증액
⇒ 시비 90천원, 구비 210천원
- 민방위 대원 민방위 장비 구입: 6,286천원 편성
- 인력운영경비: △20,380천원 감액

【 건 설 과 】

- 2024년 제1회 추경 세출예산은 17,230,016천원으로 기정 예산보다 4,350,000천원 증액(33.77%) 편성되었음.

- 주요 증감내역

- 선돌보도교 설치 사업(2023년 특별교부세)(추경성립전): 3,000,000천원 편성
- 대곡역 금강아파트 동편 도로건설(2023년 특별교부금): 650,000천원 편성
- 월배로 외 1개소 차열포장(2023년 특별교부금)(추경성립전): 400,000천원 편성
- 장기동 772-1번지 일원 노후 하수관로 정비공사(2023년 특별교부세): 300,000천원 편성

3. 특별회계(주차장 특별회계)

【 주차관리과 】

(단위: 백만원)

구 분	1회 추경 예산액(A)	당초예산 (B)	증감액 (A-B)	증감률(%)
세 입 예 산	16,137	11,216	4,921	43.87
세 출 예 산	17,014	12,093	4,921	40.69

※ 징수와 주차장특별회계 세입 1,000백만원, 세출 123백만원 미포함

- 세입예산은 기정예산 11,216백만원 보다 4,921백만원이 증가(43.87%)한 16,137백만원임.

- 증감내역: 죽전동 공영주차장 조성(2023년 시비, 추경성립전) 4,855백만원, 대곡동 한실마을 공영주차장 조성사업 집행잔액 및 이자반납 66백만원 증액

- 세출예산은 기정예산 12,093백만원 보다 4,921백만원이 증가(40.69%)한 17,014백만원임.

- 증감내역: 고정식 CCTV 임대교체 3백만원, 공영주차장(달비공원) CCTV 교체 23백만원, 내집주차장갓기 사업 (자체재원) 6백만원, 석면해체 감리 용역 11백만원, 공영주차장 인건비 등 33백만원, 죽전동 공영주차장 조성 4,855백만원, 인력운영비 5백만원, 대곡동 한실마을 공영주차장 조성사업 집행잔액 및 이자 반납 66백만원 증액, 재해·재난목적 예비비 △77백만원, 내집주차장갓기 사업(이전재원) △3백만원 감액

VII. 검토의견

- 2024년도 제1회 추가경정 예산안은 특별교부세 및 특별교부금과 국·시비 보조금 확정·변경 내시분, 추경성립전 예산, 자체사업비 등을 반영하고자 편성한 것으로 區 총괄 추가경정 예산안의 총 규모는 1조 1,286억8천만원으로 당초예산 대비 362억7천만원(3.32%)이 증액 편성되었음.
- 도시환경위원회 소관 제1회 추경 일반회계 세입예산은 당초예산액 보다 62억원이(21.28%)이 증액된 353억5천만원이며, 구 전체 세입 규모의 3.19%를 차지함.
 - 세입증감 주요 내용은 보조금 9억원, 보전수입 등 내부거래 53억원 등을 증액함.
- 도시환경위원회 소관 제1회 추경 일반회계 세출예산은 당초예산액 보다 140억3천만원(15.94%)이 증액된 1,020억3천만원이며, 구 전체 세출 규모의 9.2%를 차지함.
 - 세출예산의 주요 증감 내용은 환경분야에 도시생태축 복원사업 13억원, 장기동 772-1번지 일원 노후하수관로 정비공사 3억원 등 증액
 - 국토 및 지역개발분야에 도시구조물 경관개선사업 4억원, 상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지매입 24억원, 청년행복주택 및 사회적경제지원센터 건립 부담금 7억원, 송현동 든·들 행복빌리지 조성사업 26억4천만원, 보름달에 꽃비내리는 정다운 골목스토리 9억6천만원, 선돌공원 수목식재 2억원 등 증액
 - 교통 및 물류분야에 선돌보도교 설치 사업 30억원, 대곡역 금강아파트 동편 도로건설 6억5천만원, 월배로 외 1개소 차열포장 4억원 증액
 - 공공질서 및 안전분야에 진천천·수밭골천 주민대피용 방송장비 및 CCTV 설치 2억원 등 증액
- 도시환경위원회 소관 제1회 추경 특별회계 세출예산중 주차장 특별회계
 - 세입예산 및 세출예산은 죽전동 공영주차장 조성, 대곡동 한실마을 공영주차장 조성사업 집행잔액 및 이자반납 등으로 당초예산 보다 49억2천만원이 증액된 세입 161억3천만원, 세출 170억1천만원임.

- 부서별 편성내역을 검토한 결과 예산증감의 주요 사유가 특별교부세 및 특별교부금, 국·시비 보조금, 추경성립전 예산, 자체사업비 등을 반영한 것으로 지방재정법 및 예산편성운영 기준 등에 적합하게 편성되었다고 판단되나, 위원회에서는 예산편성 일반 원칙과 지방예산 건전운용 원칙을 종합적으로 고려하여 예산편성의 근거, 추경 편성의 필요성, 적시성, 편성규모의 적정성 등에 대한 심도 있는 심사가 있어야 할 것으로 사료됨.

이상 검토보고를 마치겠습니다.

〈참 고 자 료〉

1. 예산 분야별 주요사업 증·감액 내역(일반+특별)

가. 사회복지분야: 증 7,831억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
일자리지원과	공공근로사업(시·구비)	△316,200
어르신장애인과	기초연금 지급(국·시·구비)	3,792,000
	삼성경로당·두류1동경로당 내진보강 및 보수공사 (2023년 특별교부세)	600,000
	성서노인종합복지관 실버식당 기능보강	350,000
	장애인 의료비(국·시비)	370,693
	장애인연금 지급(국·시비)	684,595
	자활근로사업(국·시·구비)	879,691
아동가족과	아동수당 급여지원(국·시·구비)	△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)(국·시·구비)	△1,144,000

나. 일반공공행정분야: 증 404억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
일자리지원과	2024년 청년월세 한시 특별지원(국·시·구비)	2,209,000
	청년도전 지원사업(국·구비)	914,800
총무과	송현2동 청사 건립 (2023년 특별교부세)	1,400,000
회계과	구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링	1,040,000
동행정복지센터	통장 활동보상	1,138,280

다. 환경분야: 증 303억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
기후환경과	도시생태축 복원사업	1,308,522
건설과	장기동 772-1번지 일원 노후하수관로 정비공사 (2023년 특별교부세)	300,000

라. 국토 및 지역개발분야: 증 300억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
도시디자인과	도시구조물 경관개선사업	400,000
	상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지매입비	2,400,000
	청년행복주택 및 사회적경제지원센터 건립 부담금 (2023년 특별교부세)	700,000
	송현동 든·들 행복빌리지 조성사업	2,640,300
	보름달에 꽃비내리는 정다운 골목스토리	960,960
공원녹지과	선돌공원 수목식재	250,000

마. 보건분야: 증 286억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
보건행정과	암환자 의료비 지원(시·구비)	△200,970
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원사업(시·구비)	242,614
	난임부부 시술비 지원(시·구비)	326,113
	난임 진단검사비 지원사업(시·구비)	234,800

바. 교통 및 물류분야: 증 282억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
건설과	선돌보도교 설치 사업 (2023년 특별교부세)	3,000,000
	대곡역 금강아파트 동편 도로건설 (2023년 특별교부금)	650,000
	월배로 외 1개소 차열포장 (2023년 특별교부금)	400,000

사. 문화 및 관광분야: 증 199억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
문화관광과	종교문화시설 건립 (전통사찰 임휴사 개방형 명상센터 건립공사)(국·시·구비)	416,000

아. 교육분야: 증 106억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
평생교육과	대구미래교육지구 운영	80,000

자. 산업·중소기업 및 에너지분야: 증 97억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터 조성)(시비)	△301,918
	전통시장 주차 환경개선사업 (두류젊음의 광장 공영주차장 조성)(군·시·구비)	2,900,000
	전통시장 시설현대화사업 (서남신시장 아케이드 보수공사)(시·구비)	296,150

차. 공공질서 및 안전분야: 증 64억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
스마트도시과	자연재난 취약지역 CCTV 설치 (2023년 특별교부세)	400,000
	치안 인프라 조성 CCTV 구축 (2023년 특별교부세)	400,000
	노후방범용 CCTV 교체·개선 (2023년 특별교부금)	400,000
안전도시과	진천천·수발골천 주민대피용 방송장비 및 CCTV 설치 (2023년 특별교부세)	200,000

카. 농림해양수산분야: 증 43억원

부서명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	달서 상인스마트팜 조성 및 운영지원	251,000

타. 예비비 및 기타분야: 증 1,370억원

구 분	사 업 명	증감액(천원)
행정운영경비	인력운영비	103,917
	기본경비	441,719
예비비(일반회계)	일반예비비	△2,389,132

2. 일반회계 세입예산(1,078,069→1,108,948)

30,879 백만원

■ 지방세(156,357 → 157,714)

1,357 백만원

- 지방소비세(전환사업 보전분)

1,357 "

■ 세외수입(40,797 → 41,270)

473 백만원

- 사용료수입(주차요금수입)
- 수수료수입(보건의료수수료 등)
- 사업수입(사업장생산수입 등)
- 이자수입(자체 보조(위탁)사업 정산이자 반납 등)
- 보조금반환수입(자체 보조금(위탁금) 등 반환)
- 지방행정제재·부과금(부담금)
- 기타수입

3 "

7 "

103 "

1 "

52 "

41 "

266 "

■ 조정교부금등(86,064 → 89,386)

3,322 백만원

- 재원조정보통교부금

3,322 "

■ 보조금(752,045 → 763,535)

11,490 백만원

- 주요 증감사업 -

부서	사업명	증감액(백만원)		
		계	국비	시비
일자리지원과	2024년 청년월세 한시 특별지원	2,206	1,103	1,103
	청년도전 지원사업	837	837	-
경제지원과	전통시장 시설현대화사업 (두류젊음코센터 조성)	△302	-	△302
	전통시장 주차환경개선사업 (두류젊음의광장 공영주차장 조성)	2,402	(균)1,864	538
어르신 장애인과	기초연금 지급	3,792	3,792	-
	장애인 의료비	371	297	74
	장애인연금 지급	684	479	205
	자활근로사업	854	792	62

아동가족과	아동수당 급여지원	△373	△318	△55
	한부모가족 자녀양육비 등 지원	310	(기)248	62
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△951	-	△951
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원	△504	-	△504
행복나눔과	주거급여(임차급여)	△1,110	△1,030	△80
문화관광과	전통사찰 임휴사 개방형 명상센터 건립공사	283	150	133
도시디자인과	상인3동 도시재생사업	800	800	-
	본리어린이공원 바닥분수 설치	150	-	150
보건행정과	암환자 의료비 지원	△151	-	△151
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원사업	245	-	245
	난임 진단검사비 지원사업	164	-	164

■ 보전수입 등 및 내부거래(23,260 → 37,497)

14,237 백만원

- 순세계잉여금(2023년도 집행잔액 이월금, 특교세(금) 등)
- 보조금등반환금(국·시비보조금등 반환금)

14,055 "

182 "

3. 일반회계 세출예산(1,078,069 → 1,108,948)

30,879 백만원

■ 자체사업(127,936 → 147,633)

19,697 백만원

- 주요 증감사업 -

부서명	세부사업명	증감액(백만원)
스마트도시과	자연재난 취약지역 CCTV 설치(2023년 특별교부세)	400
	치안 인프라 조성 CCTV 구축(2023년 특별교부세)	400
	노후 방범용 CCTV 교체·개선(2023년 특별교부금)	400
총무과	송현2동 청사 건립(2023년 특별교부세)	1,400
회계과	구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링	1,040
어르신 장애인과	삼성경로당 내진보강 및 보수공사(2023년 특별교부세)	400
	두류1동경로당 내진보강 및 보수공사(2023년 특별교부세)	200
	성서노인종합복지관 실버식당 기능보강	350

기후환경과	도시생태축 복원사업	1,308
도시디자인과	도시구조물 경관개선사업	400
	상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지매입비	2,400
	청년행복주택 및 사회적경제지원센터 건립 부담금 (2023년 특별교부세)	700
	송현동 도시재생사업	2,627
공원녹지과	선돌공원 수목식재	200
	장기공원 놀이터 재정비공사	300
	본리어린이공원 노후시설 정비	200
안전도시과	진천천·수발골천 주민대피용 방송장비 및 CCTV 설치 (2023년 특별교부세)	200
건설과	선돌공원 보도교 설치(2023년 특별교부세)	3,000
	대곡역 금강아파트 동편 도로건설(2023년 특별교부금)	650
	월배로 외 1개소 차열포장(2023년 특별교부금)	400
	장기동 772-1번지 일원 노후 하수관로 정비공사 (2023년 특별교부세)	300

■ 보조사업(808,068 → 820,747)

12,679 백만원

- 주요 증감사업 -

부서명	세부사업명	조정증감액(백만원)			
		계	국	시	구
일자리지원과	공공근로 사업	△316	-	△158	△158
	2024년 청년월세 한시 특별지원	2,209	1,103	1,103	3
	청년도전 지원사업	915	837	-	78
경제지원과	전통시장 시설현대화사업 (두류젊코센터 조성)	△302	-	△302	-
	전통시장 주차환경개선사업 (두류젊음의광장 공영주차장 조성)	2,900	(균)1,864	538	498
어르신 장애인과	기초연금 지급	3,792	3,792	-	-
	장애인 의료비	371	297	74	-
	장애인연금 지급	684	479	205	-
	자활근로사업	880	792	62	26
아동가족과	아동수당 급여지원	△397	△318	△55	△24
	한부모가족 자녀양육비 등 지원	310	(기)248	62	-
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	△951	-	△951	-
	만3~5세 누리과정 담임수당 등 지원	△504	-	△504	-

부서명	세부사업명	조정증감액(백만원)			
		계	국	시	구
행복나눔과	주거급여(임차급여)	△1,144	△1,030	△80	△34
문화관광과	전통사찰 임휴사 개방형 명산센터 건립공사	416	150	133	133
도시디자인과	상인3동 도시재생사업	960	(균)800	-	160
	분리어린이공원 바닥분수 설치	150	-	150	-
보건행정과	암환자 진료비 지원	△201	-	△151	△50
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원사업	243	-	245	△2
	난임 진단검사비 지원사업	234	-	164	70

■ 행정운영경비(133,919 → 134,460) 541 백만원

■ 예비비(3,401 → 1,009) △2,392 백만원

■ 재무활동(4,745 → 5,099) 354 백만원

4. 특별회계 세입예산(14,344 → 19,737) 5,393 백만원

■ 의료급여기금(1,943 → 2,415) 472 백만원

- 사업예산(1,943 → 2,068) 125 "
 - 의료수급권자 급여지원 106 "
 - 재가 의료급여 시범사업 대상자 지원 19 "
- 재무활동(0 → 347) 347 "
 - 국·시비반환금 및 기타반환금 347 "

■ 주차장(12,216 → 17,137) 4,921 백만원

- 사업예산(1,533 → 6,460) 4,927 "
 - 고정식 불법 주·정차 단속시스템 설치사업 등 4,927 "
- 예비비(9,128 → 9,051) △77 "
 - 재해·재난목적 예비비 77 "
- 행정운영경비(1,555 → 1,560) 5 "
 - 공무원(무기계약)근로자 보수 5 "
- 재무활동(0 → 66) 66 "
 - 국고반환금 66 "

5. 2024년도 제1회 추경 주요 투자사업(시설비, 구비)

(단위: 천원)

부서명	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
스마트 도시과	자연재난 취약지역 CCTV 설치 (2023년 특별교부세)	0	400,000	400,000	
	치안 인프라 조성 CCTV 구축 (2023년 특별교부세)	0	400,000	400,000	
	노후 방범용 CCTV 교체·개선 (2023년 특별교부금)	0	400,000	400,000	
경제지원과	전통시장 주차환경개선사업(두류점음의 광장 공영주차장 조성)(균·시·구비)	0	2,900,000	2,900,000	*구비 498,000
	달서 상인스마트팜 실내 인테리어	0	83,000	83,000	
	달서 반려견 놀이터 운영	0	48,500	48,500	
총무과	송현2동 청사 건립 (2023년 특별교부세)	0	1,400,000	1,400,000	*총사업비 89억
회계과	구청사(본관) 내진보강 및 외벽리 모델링	0	1,040,000	1,040,000	*총사업비 56억
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 기 능보강	0	350,000	350,000	
체육 청소년과	신당체육시설 보수	0	90,000	90,000	
교통행정과	어린이보호구역 내 보행안전시설 설치사업	0	62,000	62,000	
주차관리과 (특별회계)	공영주차장(달비공원) CCTV 교체	0	22,500	22,500	
기후환경과	도시생태축 복원사업	0	1,308,522	1,308,522	*총사업비 50억
도시 디자인과	도시구조물 경관개선사업	100,000	500,000	400,000	
	상인2동 도시재생 뉴딜사업 부지 매입비	0	2,400,000	2,400,000	
	송현동 든·들 행복빌리지 조성사업	0	2,627,000	2,627,000	*총사업비 225.7억
	보름달에 꽃비내리는 정다운 골목 스토리(균·구비)	0	960,000	960,000	*총사업비 148.2억
공원녹지과	선돌공원 수목식재	0	200,000	200,000	
	장기공원 놀이터 재정비공사	0	300,000	300,000	
	본리어린이공원 노후시설 정비	0	200,000	200,000	
	성서IC 수경시설 조성사업	0	50,000	50,000	*총사업비 15억

(단위: 천원)

부서명	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
안전도시과	진천천·수발골천 주민대피용 방송 장비 및 CCTV 설치 (2023년 특별교부세)	0	200,000	200,000	
건설과	선돌보도교 설치 사업 (2023년 특별교부세)	0	300,000	300,000	*총사업비 35억 (시설부대비(401-03) 5백만원 포함)
	대곡역 금강아파트 동편 도로건설 (2023년 특별교부금)	0	650,000	650,000	
	월배로 외 1개소 차열포장 (2023년 특별교부세)	0	400,000	400,000	
	장기동 772-1번지 일원 노후하수 관로 정비공사 (2023년 특별교부세)	0	300,000	300,000	(시설부대비(401-03) 1백만원 포함)

6. 2024년 제1회 추경성립전 예산 집행내역

부서	사업명	1회추경 예산액(천원)	추경성립전(천원)		
			경정액	기정액	증감액
일자리 지원과	창년도전 지원사업(추경성립전 포함)	914,800	418,400	0	418,400
어르신 장애인과	경증치매노인 기억학교 운영지원 (시비추가)	5,870	5,870	0	5,870
아동 가족과	전문아동보호비 지원(추경성립전 포함)	60,000	31,000	10,000	21,000
행복 나눔과	24시간 AI돌보미 지원 사업	69,062	69,062	0	69,062
주차 관리과	죽전동 공영주차장 조성(2023년 시비)	4,885,000	4,885,000	0	4,885,000
안전 도시과	한파 대비 방한용품 구입 (2023년 시비사업)	20,000	20,000	0	20,000
건설과	선돌보도교 설치사업(2023년 특별교부세)	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
	월배로 외 1개소 차열포장 (2023년 특별교부금)	400,000	400,000	0	400,000

【관 계 법 령】

□ 지방자치법

제47조(지방의회의 의결사항) ① 지방의회는 다음 각 호의 사항을 의결한다.

1. 조례의 제정·개정 및 폐지
2. 예산의 심의·확정
3. 결산의 승인
4. 법령에 규정된 것을 제외한 사용료·수수료·분담금·지방세 또는 가입금의 부과와 징수
5. 기금의 설치·운용
6. 대통령령으로 정하는 중요 재산의 취득·처분
7. 대통령령으로 정하는 공공시설의 설치·처분
8. 법령과 조례에 규정된 것을 제외한 예산 외의 의무부담이나 권리의 포기
9. 청원의 수리와 처리
10. 외국 지방자치단체와의 교류·협력
11. 그 밖에 법령에 따라 그 권한에 속하는 사항

② 지방자치단체는 제1항 각 호의 사항 외에 조례로 정하는 바에 따라 지방의회에서 의결되어야 할 사항을 따로 정할 수 있다.

제142조(예산의 편성 및 의결) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 예산안을 편성하여 시·도는 회계연도 시작 50일 전까지, 시·군 및 자치구는 회계연도 시작 40일 전까지 지방의회에 제출하여야 한다.

② 시·도의회는 제1항의 예산안을 회계연도 시작 15일 전까지, 시·군 및 자치구의회는 회계연도 시작 10일 전까지 의결하여야 한다.

③ 지방의회는 지방자치단체의 장의 동의 없이 지출예산 각 항의 금액을 증가시키거나 새로운 비용항목을 설치할 수 없다.

④ 지방자치단체의 장은 제1항의 예산안을 제출한 후 부득이한 사유로 그 내용의 일부를 수정하려면 수정예산안을 작성하여 지방의회에 다시 제출할 수 있다

제145조(추가경정예산) ① 지방자치단체의 장은 예산을 변경할 필요가 있으면 추가경정예산안을 편성하여 지방의회의 의결을 받아야 한다.

② 제1항의 경우에는 제142조 제3항 및 제4항을 준용한다.

□ 지방재정법

제36조(예산의 편성) ① 지방자치단체는 법령 및 조례로 정하는 범위에서 합리적인 기준에 따라 그 경비를 산정하여 예산에 계상하여야 한다.

② 지방자치단체는 모든 자료에 의하여 엄정하게 그 재원을 포착하고 경제 현실에 맞도록 그 수입을 산정하여 예산에 계상하여야 한다.

③ 지방자치단체는 세입·세출의 항목이 구체적으로 명시되도록 예산을 계상하여야 한다. <신설 2014.5.28.>

④ 지방자치단체의 장이 예산을 편성할 때에는 제33조에 따른 중기지방재정계획과 제37조에 따른 투자심사 결과를 기초로 하여야 한다. <개정 2014.5.28.> [전문개정 2011.8.4.]

제38조(지방자치단체 재정운용 업무편람 등) ① 행정안전부장관은 국가 및 지방 재정의 운용 여건, 지방재정제도의 개요 등 지방자치단체의 재정 운용에 필요한 정보로 구성된 회계연도별 지방자치단체 재정운용 업무편람을 작성하여 지방자치단체에 보급할 수 있다. <개정 2013.3.23., 2014.11.19., 2017.7.26.>

② 지방재정의 건전한 운용과 지방자치단체 간 재정운용의 균형을 확보하기 위하여 필요한 회계연도별 지방자치단체 예산편성기준은 행정안전부령으로 정한다. <개정 2013.3.23., 2014.11.19., 2017.7.26.>

③ 행정안전부장관은 지방자치단체의 건전한 재정지출에 필요한 기준을 정하여 지방자치단체에 통보할 수 있다. <신설 2014.5.28., 2014.11.19., 2017.7.26.> [전문개정 2011.8.4.]

제41조(예산의 과목 구분) ① 지방자치단체의 세입예산은 그 내용의 성질과 기능을 고려하여 장(章)·관(款)·항(項)으로 구분한다.

② 지방자치단체의 세출예산은 그 내용의 기능별·사업별 또는 성질별로 주요항목 및 세부항목으로 구분한다. 이 경우 주요항목은 분야·부문·정책사업으로 구분하고, 세부항목은 단위사업·세부사업·목으로 구분한다.

③ 제1항 및 제2항에 따른 각 과목의 구분과 설정 등 지방자치단체의 예산 과목 운용에 필요한 사항은 대통령령으로 정한다. [전문개정 2011.8.4.]

제45조(추가경정예산의 편성 등) 지방자치단체의 장은 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에는 추가경정예산(追加更正豫算)을 편성할 수 있다. 다만, 다음 각 호의 경비는 추가경정예산의 성립 전에 사용할 수 있으며, 이는 같은 회계연도의 차기 추가경정예산에 계상하여야 한다.

1. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 그 용도가 지정되고 소요 전액이 교부된 경비
2. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 재난구호 및 복구와 관련하여 복구계획이 확정·통보된 경우 그 소요 경비 [전문개정 2011.8.4.]

☐ 지방재정법 시행령

제42조(예산의 편성) 지방자치단체의 예산은 법령에 다른 규정이 없는 한 법 제38조 제2항 및 법 제41조의 규정에 의한 지방자치단체 예산편성기준 및 예산의 과목구분에 따라 편성하여야 한다.