

대구광역시 달서구의회
제306회 임시회

2024년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서



2024. 7.

기획재경위원회 전문위원

2024년도 제2회 추가경정 세입세출예산안 검 토 보 고 서

2024. 7. 19.

기획재경위원회

1. 검토과정

- 안 건 명: 2024년도 제2회 추가경정 세입세출예산안
- 제출일자: 2024. 7. 5.(금)
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2024. 7. 5.(금)
- 검토기간: 2024. 7. 5.(금) ~ 7. 12.(금)

2. 근거법령

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

3. 추경 편성요인

- 2023회계연도 결산에 따른 순세계잉여금 및 국·시비 보조금 집행잔액 등 반영
- 국·시비 보조금 확정·변경 내시분 및 추경성립전 집행 예산 반영
- 특별교부세 및 특별교부금 등 의존성 자주재원 사업비 반영

4. 추경예산안 개요

1 세입·세출예산 총괄

(단위: 백만원)

구 분	2회추경 예산(A)	1회추경 예산(B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)	비 고
계	1,173,907	1,128,685	45,222	4.01	
일반회계	1,154,534	1,108,948	45,586	4.11	재정자립도 17.52%
특별회계	19,372	19,737	△365	△1.85	
의료급여기금	2,415	2,415	-	-	
지하수관리	83	83	-	-	
발전소주변 지역지원	101	101	-	-	
주차장	16,773	17,138	△365	△2.13	

※ 일반회계 중 예산액 대비 사회복지 예산액 비율: 68.32%(1회추경: 70.40%)

- 2024년도 제2회 추가경정예산 재정규모는 1,173,907백만원으로 1회 추경 예산 대비 45,222백만원이 증가하였음.
- 일반회계 재정규모는 1,154,534백만원으로 1회 추경예산 대비 45,586백만원이 증가하였음.
- 특별회계 재정규모는 19,372백만원으로 1회 추경예산 대비 365백만원이 감소하였음.

2 일반회계 편성현황

1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,154,534	1,108,948	45,586	4.11
지방세수입	157,714	157,714	-	-
세외수입	44,516	41,269	3,247	7.87
지방교부세	19,576	19,546	30	0.15
조정교부금등	93,269	89,386	3,883	4.34
보 조 금	767,938	763,536	4,402	0.58
보전수입등 및 내부거래	71,521	37,497	34,024	90.74

- 세외수입은 44,516백만원이며 폐기물처리수수료 1,332백만원, 여권발급 수수료 80백만원, 불용품(차량) 매각 대금 53백만원, 자체보조금 및 위탁비 반환수입 535백만원, 도로굴착원인자부담금 1,100백만원 등을 반영하여 총 3,247백만원 증가
- 지방교부세는 19,576백만원이며 지방재정 신속집행 우수 지자체 인센티브 30백만원 증가
- 조정교부금등은 93,269백만원이며 2023년 협력증진사업 평가 인센티브 등 특별조정교부금 확보로 총 3,883백만원 증가
- 보조금은 767,937백만원이며 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 4,402백만원 증가

- 보전수입등 및 내부거래는 71,521백만원이며 순세계잉여금 1,760백만원, 전년도이월금 11,605백만원, 보조금등반환금 4,016백만원, 통합재정안정화 기금 전입금 16,643백만원을 반영하여 총 34,024백만원 증가

- 주요 국비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (천원)
복지정책과	일상돌봄서비스	△313,400
어르신장애인과	최중증 발달장애인 주간그룹 1:1 바우처 지원	874,418
	최중증 발달장애인 24시간 개별 1:1 지원	204,178
	공공건축물 그린 리모델링사업	251,830
아동가족과	새일센터 지정운영	131,497
문화관광과	영호남 동서 고대문화권 역사관광루트 구축 (달성습지 에코전망대 건립)	200,000
안전도시과	범죄예방을 위한 방법초소 및 안전시설물 개선 사업	100,000
보건행정과	전국민 마음투자 지원사업	340,650

- 주요 시비 사업 증감 내역

부 서	내 역	증감액 (천원)
일자리지원과	지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업	△169,000
어르신장애인과	최중증 발달장애인 주간그룹 1:1 바우처 지원	374,750
	최중증 발달장애인 24시간 개별 1:1 지원	204,178
아동가족과	아동급식비 지원	402,490
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	242,839
교통행정과	어린이보호구역 방호울타리 설치	130,000
건강증진과	난임부부지원	533,600

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구 분		2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계		1,154,534	1,108,948	45,586	4.11
행정운영경비		135,479	134,460	1,019	0.76
	인력운영비	128,694	127,659	1,035	0.81
	기본경비	6,785	6,801	△16	△0.24
사업예산		996,149	968,312	27,837	2.87
	보조사업	826,116	820,745	5,371	0.65
	자체사업	170,033	147,567	22,466	15.22
예비비 및 재무활동		22,906	6,176	16,730	270.88

- 인력운영비는 128,694백만원이며 임용예정 신규공무원 인건비, 보수 및 보험료부담금(공무직 포함) 등 변경내역 반영으로 1,035백만원 증가
- 기본경비는 6,785백만원이며 조직의 기본운영에 필요한 사무관리비, 공공운영비, 여비 등 조정내역 반영으로 16백만원 감소
- 보조사업은 826,116백만원이며 최중증 발달장애인 주간그룹 개별 1:1 바우처 지원, 최중증 발달장애인 24시간 개별 1:1 지원, 전국민 마음투자 지원사업, 난임부부 시술비 지원 증액 등으로 5,371백만원 증가
- 자체사업은 170,033백만원이며 월성1동 복합청사 건립, 보훈회관 건립, 폐기물 등 수집·운반처리 대행 수수료, 청소차고지 관리동 건립, 도로굴착 원상복구 사업 등을 반영하여 22,466백만원 증가
- 예비비 및 재무활동은 22,906백만원이며 통합재정안정화기금 전입금 등을 반영하여 16,730백만원 증가

3 특별회계 편성현황

1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	19,372	19,737	△365	△1.85
의료급여기금	2,415	2,415	-	-
지하수관리	83	83	-	-
발전소주변지역지원	101	101	-	-
주차장	16,773	17,138	△365	△2.13

- 주차장특별회계는 순세계잉여금 398백만원 감소, 국시비보조금사용잔액 33백만원 증액으로 총 365백만원 감소

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구 분	2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	19,372	19,737	△365	△1.85
행정운영경비	1,609	1,560	49	3.13
인력운영비	1,538	1,489	49	3.29
기본경비	71	71	-	-
사업예산	17,311	17,764	△453	△2.55
보조사업	2,237	2,237	-	-
자체사업 (예비비)	15,074 (6,947)	15,527 (9,052)	△453 (△2,105)	△2.92 (△23.25)
재무활동	452	413	39	9.45

- 인력운영비는 공무원 근로자보수 및 보험료부담금 등 총 49백만원 증가
- 자체사업은 주차관련 시설물 정비·확충(예비비) 2,105백만원 등을 감액하고, 송현1동 4공영주차장 조성공사 1,650백만원 등을 증액하여 총 453백만원 감소
- 재무활동은 시비보조금 집행잔액 및 이자 반환금으로 39백만원 증가

5. 기획재경위원회 소관 추경 예산안 검토

가. 일반회계

1) 세입예산

(단위: 천 원)

구 분	2024년 2회 추경 예산(A)	2024년 1회 추경 예산(B)	증 감	
			증 감 액 (A-B)	증감률 (%)
계(구전체)	1,154,534,371	1,108,947,823	45,586,548	4.11%
기획재경위원회 합계	362,971,426	332,147,476	30,823,950	9.28%
청렴감사실	1,294,383	383	1,294,000	
기획경제국 소계	160,183,830	131,101,673	29,082,157	22.18%
기획전략과	144,264,375	115,932,769	28,331,606	24.44%
디지털정보과	2,847,159	2,794,428	52,731	1.89%
홍보미디어과	1,400	1,400	-	-
일자리지원과	6,620,054	6,414,386	205,668	3.21%
경제지원과	6,450,842	5,958,690	492,152	8.26%
행정교육국 소계	201,493,213	201,045,420	447,793	0.22%
총 무 과	1,592,825	1,591,914	911	0.06%
평생교육과	2,288,692	2,004,254	284,438	14.19%
종합민원과	860,836	781,000	79,836	10.22%
세 무 과	157,855,943	157,826,835	29,108	0.02%
징 수 과	36,755,017	36,755,017	-	-
회 계 과	2,139,900	2,086,400	53,500	2.56%

(※참고 : 2024년도 제2회 추경 세입세출예산안 135 ~ 216쪽)

- 일반회계 추경 세입예산 중 기획재경위원회 소관은 구 전체 예산액의 31.44%인 3,629억 7,142만 6천원이며, 기정예산보다 308억 2,395만원이 증가(9.28%)하였음.

【 부서별 주요 증감내역 】

① 청렴감사실: 12억 9,400만원 증액

- 2023년 시-구 협력증진사업 재정인센티브(신규)

② 기획전략과: 283억 3,160만 6천원 증액(24.44% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2023년도 탄소중립 지원센터 집행잔액	23,940천원 신규	
2023년도 탄소중립 지원센터 집행잔액 및 발생이자	25,251천원 신규	국비
지방재정신속집행 우수지자체 인센티브	30,000천원 신규	
2023회계연도 결산 국고보조금 집행잔액 반납금	7,906,476천원 증액	
2023회계연도 결산 시비보조금 집행잔액 반납금	3,699,152천원 증액	
통합재정안정화기금 전입금	16,642,813천원 신규	

③ 디지털정보과: 5,273만 1천원 증액(1.89% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
블록체인 IoT기반 지능형 도시안전플랫폼 구축사업 집행잔액	30,550천원 신규	
2023년 스마트빌리지 보급 및 확산사업 위탁사업비 집행잔액	4,184천원 신규	균특 80% 구비 20%
2023년 스마트빌리지 보급 및 확산사업 위탁사업비 집행잔액 및 발생이자	17,362천원 신규	국비

④ 홍보미디어과: 해당사항 없음.

⑤ 일자리지원과: 2억 566만 8천원 증액(3.21% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2023년 지역주도형 청년일자리사업 집행잔액	7,800천원 신규	
2023년 지역주도형 청년일자리사업 집행잔액 및 발생이자	16,461천원 신규	국비
2023년 중소기업 ESG경영 실무인력 양성사업 집행잔액	5,534천원 신규	
2023년 청년 해외취업 K-Move스쿨 지원사업 집행잔액	11,000천원 신규	
달서청년 디지털전환 혁신 일자리사업	14,720천원 증액	균특
디지털청년으로 다시뛰는 달서주력사업	31,843천원 증액	균특
달서청년 창업플러스업 지원사업	60,643천원 증액	균특
사회적기업육성(일자리창출, 생활)	18,500천원 감액	국비
마을기업 육성사업	40,000천원 신규	균특
마을기업 육성사업	40,000천원 신규	시비
사회적경제 혁신성장 청년일자리사업	10,500천원 감액	국비
사회적경제 혁신성장 청년일자리사업	9,300천원 감액	시비
지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업	169,000천원 감액	시비

⑥ 경제지원과: 4억 9,215만 2천원 증액(8.26% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2023년 중소기업 해외지사화사업 집행잔액	11,818천원 신규	
2022년 스마트상점 기술보급사업(신시청 두류먹거리타운) 집행잔액	10,561천원 신규	
2023년 달서 반려견 놀이터 운영위탁금 집행잔액	41,746천원 신규	
전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터 조성)	289,000천원 신규	특교
전통시장 주차환경개선사업(서남신시장 무인정산시스템)	50,000천원 신규	특교
착한가격업소 활성화 지원사업(배달료)	90,000천원 신규	국비
착한가격업소 활성화 지원사업(배달료)	62,998천원 신규	시비

⑦ 총 무 과: 91만 1천원 증액(0.06% 증가)

- 주민등록 정보이용료: 107만 8천원 감액
- 2023년 주민자치회 시범사업 지원 집행잔액: 198만 9천원(신규)

⑧ 평생교육과: 2억 8,443만 8천원 증액(14.19% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2023년 교육경비보조금 지원사업 집행잔액	16,068천원 신규	
2023년 중고등학교 신입생 무상교복비 지원사업 집행잔액	12,377천원 신규	
2023년 유치원 및 학교 무상급식비 지원사업 집행잔액	120,276천원 신규	
2023년 대화형 인터내셔널라운지 운영 집행잔액	18,081천원 신규	
장애인 평생교육이용권 지원사업	12,250천원 신규	국비
성인문해교육 지원사업	43,500천원 신규	국비
사립공공도서관 지원	7,600천원 증액	시비
작은도서관 활성화 지원	46,780천원 신규	시비

⑨ 종합민원과: 7,983만 6천원 증액(10.22% 증가)

- 여권발급 수수료 수입 증가분

⑩ 세 무 과: 2,910만 8천원 증액(0.02% 증가)

- 지방세정보화 위탁 사업비 집행잔액: 910만 8천원(신규)
- 2023년도 市 지방세정 종합평가 상사업비: 2,000만원(신규)

⑪ 징 수 과: 해당사항 없음.

⑫ 회 계 과: 5,350만원 증액(2.56% 증가)

- 2024년 불용 공용차량 매각 대금(11대)(신규)

2) 세출예산

(단위: 천 원)

구 분	2024년 2회 추경 예산(A)	2024년 1회 추경 예산(B)	증 감	
			증 감 액 (A-B)	증감률 (%)
계 (구 전체)	1,154,534,371	1,108,947,823	45,586,548	4.11%
기획재경위원회 합계	188,779,048	169,606,122	19,172,926	11.30%
청렴감사실	376,053	378,987	- 2,934	-0.77%
기획경제국 소계	49,414,016	35,811,690	13,602,326	37.98%
기획전략과	18,681,290	6,002,597	12,678,693	211.22%
디지털정보과	9,145,283	9,238,407	- 93,124	-1.01%
홍보미디어과	1,142,732	1,105,703	37,029	3.35%
일자리지원과	9,887,502	9,614,135	273,367	2.84%
경제지원과	10,557,209	9,850,848	706,361	7.17%
행정교육국 소계	138,988,979	133,415,445	5,573,534	4.18%
총 무 과	89,857,741	84,563,378	5,294,363	6.26%
평생교육과	14,242,388	14,283,164	- 40,776	-0.29%
종합민원과	629,132	652,582	- 23,450	-3.59%
세 무 과	1,143,803	1,139,638	4,165	0.37%
징 수 과	777,773	784,977	- 7,204	-0.92%
회 계 과	3,820,670	3,717,670	103,000	2.77%
동	28,517,472	28,274,036	243,436	0.86%

(※참고 : 2024년도 제2회 추경 세입세출예산안 135 ~ 216쪽)

- 일반회계 추경 세출예산 중 기획재경위원회 소관은 구 전체 예산액의 16.35%인 1,887억 7,904만 8천원이며, 기정예산보다 191억 7,292만 6천 원이 증가(11.30%)하였음.

【 부서별 주요 증감내역 】

① 청렴감사실: 293만 4천원 감액(0.77% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
구민고충처리위원회 활동 수당	13,050천원 감액	
협력증진사업 개별사업 우수부서 포상금	9,100천원 신규	

② 기획전략과: 126억 7,869만 3천원 증액(211.22% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
신청사 유치 활동 백서 발간	5,000천원 신규	
변호사 수입료 등	26,950천원 증액	
손해배상금, 부당이득금 등	10,000천원 감액	
패소비용 변상금 등	50,000천원 증액	
재해·재난 목적 예비비	685,841천원 신규	
법률자문 일반임기제 6급(상당)	35,829천원 감액	
국고보조금 집행잔액 반납금	7,906,476천원 증액	
국고보조금 이자 반납금	197,662천원 증액	
시비보조금 집행잔액 반납금	3,699,152천원 증액	
국고보조금 이자 반납금	92,479천원 증액	
2023년도 탄소중립 지원센터 집행잔액 및 발생이자	25,462천원 신규	

③ 디지털정보과: 9,312만 4천원 감액(1.01% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
달서알리미(문자) 사용료 일부 반납	10,000천원 감액	
노후 통합 백업시스템 교체 집행잔액	18,890천원 감액	
네트워크스위치(L2) 교체	12,194천원 감액	
IP행정전화기 추가구입	19,250천원 증액	
2023년 스마트빌리지 보급 및 확산 사업 위탁사업비 집행잔액·발생이자	17,363천원 신규	

④ 홍보미디어과: 3,702만 9천원 증액(3.35% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
모바일 소식지 발간 제작·발간 계약 집행잔액	4,200천원 감액	
미디어홍보 일반임기제 6급(상당) 채용	46,321천원 신규	

⑤ 일자리지원과: 2억 7,336만 7천원 증액(2.84% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업	187,600천원 감액	
고등직업교육거점지구 사업 (국가직접사업)	23,500천원 증액	

사 업 명	예산액	비고
대학일자리플러스센터 지원사업 (국가직접지원사업)	50,000천원 신규	
달서청년 디지털전환 혁신 일자리사업	24,540천원 증액	
디지털청년으로 다시 뛰는 달서 주력사업	52,363천원 증액	
달서청년 창업플러스업 지원사업	98,443천원 증액	
사회적기업 일자리창출사업 (일반인력)	12,700천원 감액	
사회적기업 일자리창출사업 (전문인력)	12,100천원 감액	
마을기업 육성사업	60,600천원 신규	
마을기업 육성사업(이전재원)	19,400천원 신규	
사회적경제 혁신성장 청년일자리사업 (인센티브)	15,000천원 감액	
2023년 지역주도형 청년일자리사업 집행잔액 및 발생이자	16,462천원 신규	
2023년 지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업 집행잔액 및 발생이자	13,535천원 신규	
2023년 청년도전 지원사업 집행잔액 및 발생이자	119,132천원 신규	

⑥ 경제지원과: 7억 636만 1천원 증액(7.17% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
경영안전자금(이차보전)	100,000천원 증액	
골목상권 회복지원사업 (성서계명대 로데오거리)	10,000천원 신규	
전통시장 시설현대화사업 (두류젊코센터 조성)	289,000천원 증액	
전통시장 주차환경개선사업 (서남신시장 무인자동계산기)	50,000천원 신규	
무기질비료 가격보조 및 수급안정 지원사업	35,593천원 감액	
청년농업인 영농정착 지원	45,714천원 감액	
농기계 구입 지원사업	21,340천원 감액	
길고양이 중성화 수술비 지원	30,000천원 증액	
전통시장시설현대화사업(용산종합큰시장 아케이드 조성)집행잔액 및 발생이자	17,230천원 신규	
2022년 스마트상점 기술보급사업(신시청 두류먹거리타운) 집행잔액 및 발생이자	10,640천원 신규	

⑦ 총 무 과: 52억 9,436만 3천원 증액(6.26% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
구민의 날 기념행사 (행사운영비)	15,000천원 신규	
구민의 날 기념행사 (행사실비지원금)	15,000천원 신규	
기록관리시스템 열람통제 S/W구입	33,000천원 신규	
월성1동 복합청사 건립	4,500,000천원 증액	

⑧ 평생교육과: 4,077만 6천원 감액(0.29% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
장애인 평생교육이용권 지원	17,500천원 신규	
성인문해교육 지원 사업	40,000천원 신규	
유치원 및 학교 무상급식비 지원	119,781천원 감액	
작은도서관 활성화 프로그램 운영	11,700천원 신규	
사립(새벗, 푸른초장) 도서관 자료구입비 지원	7,600천원 신규	
작은도서관 자료구입비 지원	15,080천원 증액	
가스열펌프(GHP) 배출가스 저감장치 설치(가족문화)	11,000천원 신규	

⑨ 종합민원과: 2,345만원 감액(3.59% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
민원창구별 칸막이 설치 집행잔액	3,164천원 감액	
무인민원발급기 유지보수비 집행잔액	4,708천원 감액	
문서발송 우편요금 예산 감액	8,388천원 감액	

⑩ 세 무 과: 416만 5천원 증액(0.37% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
세무민원실 환경개선 공사 (상사업비)	12,000천원 신규	
세무민원실 환경개선 비품 구입	3,000천원 신규	
미공시 공동주택가격 검증수수료	10,835천원 감액	

⑪ 정 수 과: 720만 4천원 감액(0.92% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
신용카드 납부대행 수수료	6,526천원 감액	

⑫ 회 계 과: 1억 300만원 증액(2.77% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
청사1층 생태수족관 관리	3,000천원 신규	
구청사(본관) 내진보강 및 외벽 리모델링	100,000천원 증액	

⑬ 동 전 체: 2억 4,343만 6천원 증액(0.86% 증가)

- 통장활동보상금(1,320천원), 보수(216,370천원), 공공운영비(26,206천원), 시설비(6,814천원) 등

나. 주차장특별회계

○ 세 입: 변동없음

○ 세 출: 486만 7천원 감액(3.95% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
세외수입 납부시스템 유지보수비 집행잔액	7,647천원 감액	

6. 검토 의견

- 2024년도 제2회 추경예산안은 국·시비 보조금, 순세계잉여금, 임시적세의 수입, 조정교부금 등 변경사항을 반영하는 것으로, 기정예산 대비 일반회계 4.11% 증가, 특별회계 1.85% 감소 되었음.
- 기획재경위원회 소관 세입예산 증액규모는 308억 2,395만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(455억원)의 67.62%를 차지하고 있으며, 주요 증감요인은 시-구 협력증진사업 재정인센티브 12억 9,400만원, 통합재정안정화 기금 전입금 166억 4,281만원, 2023회계연도 결산 국고보조금·시비보조금 집행잔액 반납금 116억 562만원, 달서청년 창업플러스업 지원사업 6,064만원, 마을기업 육성사업 8,000만원, 전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터 조성) 2억 8,900만원, 착한가격업소 활성화 지원사업 1억 5,299만원, 성인 문해교육 지원사업 4,350만원, 작은도서관 활성화 지원사업 4,678만원이 신규 또는 증액 되었으며, 사회적기업육성 1,850만원, 사회적경제 혁신성장 청년일자리사업 1,980만원, 지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업 1억 6,900만원을 감액하였음.
- 세출예산 증액은 191억 7,292만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(455억원)의 42.06%를 차지하고 있으며, 주요 증감요인은 협력증진사업 우수부서 포상금 9,100만원, 패소비용 변상금 등 5,000만원, 재해·재난 목적 예비비 6억 8,584만원, 국·시비보조금 집행잔액 반납금 116억 562만원, IP행정전화기 추가구입 1,925만원, 미디어홍보 일반임기제 채용 4,632만원, 대학일자리플러스센터 지원사업 5,000만원, 달서청년 창업플러스 지원사업 9,844만원, 마을기업 육성사업 8,000만원, 경영안전자금 1억원, 전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터) 2억 8,900만원, 구민의 날 기념행사 3,000만원, 월성1동 복합청사 건립 45억원, 성인문해교육 지원 사업 4,000만원, 작은도서관 자료구입비 2,268만원, 세무민원실 환경개선 공사 1,200만원, 구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링 1억원을 신규 또는 증액 편성하였으며, 지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업 1억 8,760만원, 유치원 및 학교 무상급식비 지원 1억1,978만원을 감액하였음.

- 기획재경위원회 소관 추경 예산안은 주요 현안사업 및 구정 주요정책 추진 사항을 반영하는 것이며, 향후 세수 감소 등에 따른 어려운 재정 여건에서 업무계획 변경 등으로 예산을 경정해야 할 필요성이 예측되는 경우에는 이월되거나 불용되지 않도록 예산편성 시 수시로 반영하고, 신규사업에 대한 예산편성 시에도 치밀한 계획과 정확한 추계가 필요한 것으로 판단되며, 위원회에서는 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해 계획의 적정성, 시급성 등을 종합적으로 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.
- 이상 검토보고를 마치겠습니다.

【 참 고 자 료 】

세출예산 위원회별 현황 (일반회계 · 기타특별회계)

(단위 : 천원)

구 분	2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률
계	1,154,534,371	1,108,947,823	45,586,548	4.11%
운 영 위 원 회	4,555,547	4,436,241	119,306	2.69%
기획재경위원회	188,779,048	169,606,122	19,172,926	11.30%
복지문화위원회	843,711,591	832,917,460	10,794,131	1.30%
도시환경위원회	117,488,185	101,988,000	15,500,185	15.20%

세출예산 부서별 현황 (일반회계 · 기타특별회계)

(단위 : 천원)

구 분	2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률
계	1,154,534,371	1,108,947,823	45,586,548	4.11%
의회사무국	4,555,547	4,436,241	119,306	2.69%
청렴감사실	376,053	378,987	-2,934	-0.77%
기획전략과	18,681,290	6,002,597	12,678,693	211.22%
디지털정보과	9,145,283	9,238,407	-93,124	-1.01%
홍보미디어과	1,142,732	1,105,703	37,029	3.35%
일자리지원과	9,887,502	9,614,135	273,367	2.84%
경제지원과	10,557,209	9,850,848	706,361	7.17%
총무과	89,857,741	84,563,378	5,294,363	6.26%
평생교육과	14,242,388	14,283,164	-40,776	-0.29%
종합민원과	629,132	652,582	-23,450	-3.59%
세무과	1,143,803	1,139,638	4,165	0.37%
징수과	777,773	784,977	-7,204	-0.92%
회계과	3,820,670	3,717,670	103,000	2.77%
복지정책과	148,831,085	147,518,351	1,312,734	0.89%
어르신장애인과	393,004,138	388,217,191	4,786,947	1.23%
아동가족과	184,325,902	182,825,525	1,500,377	0.82%
행복나눔과	56,241,322	55,846,355	394,967	0.71%
위생과	1,860,146	1,766,466	93,680	5.30%
문화관광과	10,167,775	9,420,983	746,792	7.93%
체육청소년과	12,850,053	12,479,472	370,581	2.97%
보건행정과	13,770,521	13,131,252	639,269	4.87%
건강증진과	21,883,014	20,934,230	948,784	4.53%
성서보건지소	777,635	777,635	-	0.00%
교통행정과	2,569,184	2,250,936	318,248	14.14%
주차관리과	251,309	246,669	4,640	1.88%
청소과	54,808,468	42,219,358	12,589,110	29.82%
기후환경과	5,570,651	5,540,544	30,107	0.54%
도시디자인과	9,724,157	9,863,939	-139,782	-1.42%
공원녹지과	18,857,876	17,762,316	1,095,560	6.17%
안전도시과	3,652,517	3,449,517	203,000	5.88%
건설과	18,623,728	17,230,016	1,393,712	8.09%
건축과	1,644,868	1,639,278	5,590	0.34%
토지정보과	1,785,427	1,785,427	-	0.00%
동	28,517,472	28,274,036	243,436	0.86%

세출예산 동별 현황

(단위 : 천원)

구 분	2024년 2회 추경예산(A)	2024년 1회 추경예산(B)	증 감 (A-B)	증감률
계	28,517,472	28,274,036	243,436	0.86%
성 당 동	1,353,684	1,342,224	11,460	0.85%
두류1·2동	1,225,846	1,140,861	84,985	7.45%
두류 3동	837,717	813,094	24,623	3.03%
본 리 동	1,124,266	1,120,766	3,500	0.31%
감 삼 동	1,197,451	1,186,891	10,560	0.89%
죽 전 동	1,164,396	1,163,399	997	0.09%
장 기 동	1,089,316	1,089,316	-	-
용산 1동	1,304,147	1,300,547	3,600	0.28%
용산 2동	1,074,118	1,070,758	3,360	0.31%
이곡 1동	1,091,291	1,091,291	-	-
이곡 2동	1,111,084	1,095,516	15,568	1.42%
신 당 동	1,736,292	1,740,818	-4,526	-0.26%
월성 1동	1,334,166	1,301,457	32,709	2.51%
월성 2동	1,378,717	1,374,037	4,680	0.34%
진 천 동	1,792,687	1,792,687	-	-
유 천 동	1,099,504	1,096,144	3,360	0.31%
상인 1동	1,305,740	1,294,730	11,010	0.85%
상인 2동	1,211,217	1,238,918	-27,701	-2.24%
상인 3동	1,365,651	1,338,571	27,080	2.02%
도 원 동	1,223,863	1,213,193	10,670	0.88%
송현 1동	1,258,413	1,259,627	-1,214	-0.10%
송현 2동	1,318,399	1,294,684	23,715	1.83%
본 동	919,507	914,507	5,000	0.55%

예산 분야별 주요사업 증감액 현황

(일반 + 특별회계)

1 사회복지분야 7,912억원 (81억원 증액)

부서명	사업명	증감액(천원)
일자리지원과	지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업(시·구비)	△187,600
	달서청년 창업플러스업 지원사업(국·구비)	98,443
	마을기업 육성사업(국·시비)	80,000
복지정책과	보훈회관 건립비(2023년 특별교부금)	1,400,000
	일상돌봄서비스(국·시·구비)	△447,716
	정부관리양곡 할인공급 택배비(국비)	69,800
어르신장애인과	공공건축물 그린 리모델링(국·구비)	359,770
	최중증 발달장애인 주간그룹 1:1 바우처 지원(국·시비)	1,249,168
	최중증 발달장애인 24시간 개별 1:1 지원(국·시비)	408,356
아동가족과	새일센터 지정운영(국·시비)	134,537
	아동급식비 지원(시·구비)	470,249
	5세 추가지원 보육료(시비)	242,839
	확충 어린이집 리모델링비(국·시·구비)	160,000
행복나눔과	본리종합사회복지관 기능보강(냉난방기 교체) (2023년 특별교부금)	360,000
-	국·시비보조금반환금	3,411,712

2 일반공공행정분야 576억원 (172억원 증액)

부서명	사업명	증감액(천원)
총무과	월성1동 복합청사 건립	4,500,000

부서명	사 업 명	증감액(천원)
회계과	구청사(본관) 내진보강 및 외벽리모델링	100,000
-	국·시·비보조금반환금	12,431,761

3 환경분야 429억원 (126억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
청소과	생활쓰레기 수거운반 대행업체 수수료	3,191,752
	대형폐기물 수집·운반·처리 대행업체 수수료	1,445,165
	재활용품 수집운반 및 처리 민간 대행수수료	3,424,121
	음식물류 폐기물 수집·운반 민간대행 수수료	1,592,147
	음식물류 폐기물 처리 민간대행 수수료	995,452
	폐기물처분 부담금	△148,804
	청소 차고지 관리동 건립사업(금·구비)	2,110,000

4 국토 및 지역개발분야 310억원 (10억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
-----	-------	---------

부서명	사 업 명	증감액(천원)
공원녹지과	와룡(위,아래)공원 경관개선공사	300,000
	공원 내 노후시설 및 안전시설 정비	100,000
	치영어린이공원 재정비(금·구비)	100,000
	암석원 조성	270,000
	은행나무 열매채취 공사	100,000
	연말연시 수목 경관조명 설치공사	100,000

5 보건분야 302억원 (16억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
보건행정과	전국민 마음투자 지원사업(국·시·구비)	486,630
건강증진과	난임부부 시술비 지원(시·구비)	711,470
	임신 사전건강관리 지원사업(국·시·구비)	174,000
-	국·시·비보조금반환금	206,826

6 교통 및 물류분야 294억원 (12억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
교통행정과	교통안전시설물 긴급보수 및 설치	100,000
	과속방지턱 및 차선도색 설치·정비	100,000
	어린이보호구역 방호울타리 설치사업(시비)	130,000

부서명	사 업 명	증감액(천원)
주차관리과 (특별회계)	재해·재난목적 예비비	△2,105,293
	송현1동 4공영주차장 조성사업	1,650,000
건설과	도로긴급정비 및 보수	150,000
	도로굴착 원상복구	1,100,000

7 문화 및 관광분야 208억원 (8억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
문화관광과	달서아트센터 운영	232,942
	영호남 동서고대문화권 역사관광루트 구축 (달성습지 에코전망대 건립)(국·구비)	400,000

8 교육분야 106억원 (0.7억원 감액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
평생교육과	유치원·학교 무상급식비 지원	△119,781
	성인문해교육 지원 사업	47,000

9 산업·중소기업 및 에너지분야 104억원 (7억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	경영안정자금(이차보전) 지원	100,000
	전통시장 시설현대화사업(두류젊코센터 조성)(금·시비)	289,000
	착한가게업소 활성화 지원사업(배달료)(국·시·구비)	299,995

10 공공질서 및 안전분야 66억원 (2억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
안전도시과	범죄예방을 위한 방범초소 및 안전시설물 개선 사업(국·구비)	200,000

11 농림해양수산분야 42억원 (0.7억원 감액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	무기질비료 가격보조 및 수급안정 지원 사업(국·시·구비)	△35,593
	청년농업인 영농정착 지원(국·시·구비)	△45,714
	농기계 구입 지원사업(시·구비)	△21,340
	길고양이 중성화 수술비 지원(국·시·구비)	30,000

12 예비비 및 기타분야 1,388억원 (17억원 증액)

구 분	사 업 명	증감액(천원)
행정운영경비	인력운영비	1,084,623
	기본경비	△16,366
예비비(일반회계)	재해·재난목적 예비비	685,841

2024년 제2회 추경성립전 예산 내역

부서	사업명	2회추경 예산액 (천원)	추경성립전(천원)		
	통계목		경정액	기정액	증감액
일자리 지원과	마을기업 육성사업	60,600	60,600	0	60,600
	307-02 민간경상사업보조				
	마을기업 육성사업	19,400	19,400	0	19,400
	402-02 민간자본사업보조(이전재원)				
평생 교육과	작은도서관 활성화 프로그램 운영	11,700	11,700	0	11,700
	301-14 기타보상금				
	사립(새벗, 푸른초장)도서관 자료구입비 지원	20,000	20,000	12,400	7,600
	307-02 민간경상사업보조				
	작은도서관 자료구입비 지원 (추경성립전 포함)	70,080	90,080	55,000	35,080
	307-02 민간경성사업보조				
	달서디지털학당 강사비 (추경성립전 포함)	3,800	3,500	0	3,500
	301-14 기타보상금				
	성인문해교육 지원 사업	90,000	90,000	50,000	40,000
	307-02 민간경상사업보조				
어르신 장애인 과	달서시니어클럽 시특성화사업 지원	13,100	13,100	0	13,100
	307-10 사회복지시설법정운영비보조				
	취약노인 폭염대비 냉방용품 지원	11,600	11,600	0	11,600
	307-11 사회복지사업보조				
아동 가족과	입양대상아동 보호비 지원	11,000	11,000	5,000	6,000
	301-01 사회보장적수혜금 (국고보조재원)				

부서	사업명	2회추경 예산액 (천원)	추경성립전(천원)		
	통계목		경정액	기정액	증감액
	5세 추가지원 보육료	242,839	242,839	0	242,839
	301-02 사회보장적수혜금 (취약계층, 지방재원)				
행복 나눔과	달서복지4U 사업 운영 (추경성립전 포함)	1,500	450	0	450
	201-01 사무관리비				
	달서복지4U 홍보단 운영 (추경성립전 포함)	10,000	3,000	0	3,000
	201-01 사무관리비				
	달서복지4U 주민 인식 개선 교육 (추경성립전 포함)	2,500	750	0	750
	201-03 행사운영비				
위생과	먹거리 골목 대표 메뉴 개발 컨설팅	20,000	20,000	0	20,000
	201-01 사무관리비				
	먹거리 골목 음식 전시관 운영	5,000	5,000	0	5,000
	201-03 행사운영비				
안전 도시과	재난근무자 안전장비 구입 (2023년 안전시책추진 우수기관 상사업비)	3,000	3,000	0	3,000
	201-01 사무관리비				
	대구 달서구 스마트 안전마을 조성 사업	80,000	80,000	80,000	0 (균→국 재원변경)
	201-01 사무관리비 / 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원) / 301-11 행사실비지원금 / 401-01 시설비				
보건 행정과	전국민 마음투자 지원사업 (추경성립전 포함)	486,630	413,640	0	413,640
	307-05 민간위탁금				
건강 증진과	임신 사전건강관리 지원사업 (추경성립전 포함)	174,000	87,400	0	87,400
	307-01 의료 및 회복비				

2024년 제2회 추경 주요 투자사업 (시설비 등)

(단위: 천원)

부서명	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
경제 지원과	전통시장 시설현대화사업(두류 젊코센터 조성) (시,금)	474,628	763,628	289,000	*특교금 2.89억
	전통시장 주차환경개선사업 (서남신시장 무인정산시스템) (금)	0	50,000	50,000	*특교금 0.5억
총무과	월성1동 복합청사 건립	2,000,000	6,500,000	4,500,000	*총사업비 245억
회계과	구청사(본관) 내진보강 및 외벽 리모델링	1,040,000	1,140,000	100,000	*총사업비 57억
복지 정책과	보훈회관 건립비(2023년 특별 교부금)	0	1,400,000	1,400,000	*총사업비 120억
어르신 장애인과	공공건축물 그린 리모델링(국, 구)	0	359,770	359,770	
아동 가족과	다문화교류소통공간 및 공동육 아나눔터 이전 설치	0	50,000	50,000	
행복 나눔과	본리종합사회복지관 기능보강 (냉난방기교체)(2023년 특별교 부금)	0	360,000	360,000	
문화 관광과	영호남 동서고대문화권 역사관 광루트 구축 (달성읍지 에코전망대 건립)(국, 구)	0	400,000	400,000	*총사업비 298억
체육 청소년과	공공체육시설 유지관리	160,000	180,000	20,000	
교통 행정과	교통안전시설물 긴급보수 및 설치	350,000	450,000	100,000	
	과속방지턱 및 차선도색 설치· 정비	150,000	250,000	100,000	
	어린이보호구역 방호울타리 설 치(시비)	0	130,000	130,000	
주차 관리과 (특별 회계)	송현1동 4공영주차장 조성공사	0	1,650,000	1,650,000	

(단위: 천원)

부서명	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
청소과	임시 청소차고지 정비	35,000	60,000	25,000	
	청소차고지 관리동 건립(금,구)	0	2,110,000	2,110,000	*특교금 10억
공원 녹지과	와룡(위,아래)공원 경관개선공사	0	300,000	300,000	
	공원 내 노후시설 및 안전시설 정비	0	100,000	100,000	
	월광수변공원 화장실 리모델링	300,000	380,000	80,000	
	청소년 놀이시설 CCTV 설치(금)	200,000	200,000	0	*특교금 2억 재원대체
	한실들어린이공원 재정비(금)	500,000	550,000	50,000	*특교금 5.5억 재원대체
	치영어린이공원 재정비(금)	400,000	500,000	100,000	*특교금 5억 재원대체
공원 녹지과	암석원 조성	0	270,000	270,000	
	은행나무 열매채취 공사	0	100,000	100,000	
	연말연시 수목 경관조명 설치공사	0	100,000	100,000	
안전 도시과	범죄예방을 위한 방법초소 및 안전시설물 개선 사업(국,구비)	0	200,000	200,000	
건설과	도로긴급정비 및 보수	1,450,000	1,600,000	150,000	
	도로굴착 원상복구	700,000	1,800,000	1,100,000	*도로굴착원인 자부담금 11억

【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 자치구의의회는 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 경제현실에 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.