

대구광역시달서구의회  
제306회 임시회

2024년도 제2회 추가경정 세입·세출 예산안  
(집행부 제출)

검 토 보 고 서



2024. 7.

복지문화위원회 전문위원

# 2024년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안 검 토 보 고 서

2024. 7.

복지문화위원회

## 1. 검토과정

- 안 건 명 : 2024년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자 : 대구광역시 달서구청장
- 제출일자 : 2024. 7. 5.(금)
- 회부일자 : 2024. 7. 5.(금)
- 검토기간 : 2024. 7. 8.(월) ~ 2024. 7. 12.(금)

## 2. 근거법령

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

## 3. 추경예산안 편성요인

- 2023 회계연도 결산에 따른 보조금 집행잔액 반영
- 특별조정교부금 및 보조금 변경사항 반영

## 4. 추정 편성 규모

### 가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산	기정예산 (제1회추경)	증감	증감률 (%)
계	1,173,907	1,128,685	45,222	4.01
일반회계	1,154,534	1,108,948	45,586	4.11
특별회계	19,372	19,737	△365	△1.85
의료급여기금	2,415	2,415	-	-
지하수 관리	83	83	-	-
발전소주변지역자원	101	101	-	-
주차장	16,773	17,138	△365	△2.13

※ 일반회계 총 예산액 대비 사회복지 예산액 비율: 68.32% (제1회 추경: 70.40%)

- 2024년도 제2회 추가경정예산 규모는 1조 1,739억 원으로 제1회 추경예산 (기정예산) 대비 약 452억 원 증가
- 일반회계예산 규모는 1조 1,545억 원으로 1회 추경예산 대비 455억 원 증가, 특별회계예산 규모는 193억 원으로 1회 추경예산 대비 3억 원 감소
- 특별회계예산 중 주차장 특별회계예산 규모는 167억 원으로 1회 추경예산 대비 3억 원(△2.13%) 감소

## 나. 일반회계 예산안 규모

### 1) 세입 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 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
보조금	767,938	763,536	4,402	0.58
보전수입등및내부거래	71,521	37,497	34,024	90.74

- 세외수입은 445억 1천 6백만원으로 폐기물처리수수료 13억 3천 2백만원, 여권발급 수수료 8천만원, 불용품(차량) 매각 대금 5천 3백만원, 자체보조금 및 위탁비 반환수입 5억 3천 5백만원, 도로굴착원인자부담금 11억 원 등을 반영하여 총 32억 4천 7백만원 증가
- 지방교부세는 195억 7천 6백만원으로 지방재정 신속집행 우수 지자체 인센티브 3천만원 증가
- 조정교부금등은 932억 6천 9백만원으로 2023년 협력증진사업 평가 인센티브 등 특별조정교부금 확보로 총 38억 8천 3백만원 증가
- 보조금은 7,679억 3천 7백만원으로 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 44억 2백만원 증가

## 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 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 1,286억 9천 4백만원으로 임용예정 신규공무원(공무직 포함) 인건비 및 보험부담금 등 변경내역 반영으로 10억 3천 5백만원 증가
- 기본경비는 67억 8천 5백만원으로 조직 운영에 필요한 사무관리비, 공공 운영비, 여비 등 조정 내역 반영으로 1천 6백만원 감소
- 보조사업은 8,261억 1천 6백만원으로 최종증 발달장애인 주간그룹 개별 1:1 바우처 지원, 최종증 발달장애인 24시간 개별 1:1 지원, 전국민 마음 투자 지원사업, 난임부부 시술비 지원 증액 등으로 53억 7천 1백만원 증가
- 자체사업은 1,700억 3천 3백만원으로 월성1동 복합청사 건립, 보훈회관 건립, 폐기물 등 수집·운반·처리 대행 수수료, 청소차고지 관리동 건립, 도로굴착 원상복구 사업 등을 반영하여 224억 6천 6백만원 증가
- 예비비 및 재무활동경비는 229억 6백만원으로 통합재정안정화기금 전입금 등을 반영하여 167억 3천만원 증가

## 다. 특별회계 예산안 규모

### 1) 세입 예산

(단위: 백만원)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	19,372	19,737	△365	△1.85
의료급여기금	2,415	2,415	-	-
지하수관리	83	83	-	-
발전소주변지역자원	101	101	-	-
주차장	16,773	17,138	△365	△2.13

- 주차장 특별회계 순세계잉여금 3억 9천 8백만원 감소, 국·시비보조금 사용잔액 3백만원 증액으로 총 3억 6천 5백만원 감소

### 2) 세출 예산

(단위: 백만원, %)

구 분	제2회 추경예산(A)	제1회 추경예산(B)	증 감 (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 근로자 보수 및 보험부담금 등 총 4천 9백만원 증가
- 자체사업은 주차관련 시설물 정비·확충(예비비) 21억 5백만원 등을 감액하고, 송현 1동 4공영주차장 조성공사 16억 5천만원 등을 증액하여 총 4억 5천 3백만원 감소
- 재무활동은 시비보조금 집행잔액 및 이자 반환금으로 3천 9백만원 증가

## 라. 복지문화위원회 소관 예산안

### □ 일반회계 - 부서별

(단위 : 천원)

부서별		제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률(%)
계	2024년도	843,711,591	832,917,460	10,794,131	1.30
	2023년도	779,360,182	770,284,860	9,075,322	1.18
복지정책과	2024년도	148,831,085	147,518,351	1,312,734	0.89
	2023년도	166,726,082	164,949,693	1,776,389	1.08
어르신장애인과	2024년도	393,004,138	388,217,191	4,786,947	1.23
	2023년도	351,356,246	346,745,091	4,611,155	1.33
아동가족과	2024년도	184,325,902	182,825,525	1,500,377	0.82
	2023년도	170,215,596	169,913,355	302,241	0.18
행복나눔과	2024년도	56,241,322	55,846,355	394,967	0.71
	2023년도	16,224,843	15,877,032	347,811	2.19
위생과	2024년도	1,860,146	1,766,466	93,680	5.30
	2023년도	1,024,135	999,827	24,308	2.43
문화관광과	2024년도	10,167,775	9,420,983	746,792	7.93
	2023년도	10,673,694	10,365,312	308,382	2.98
체육청소년과	2024년도	12,850,053	12,479,472	370,581	2.97
	2023년도	11,257,557	9,815,008	1,442,549	14.70
보건행정과	2024년도	13,770,521	13,131,252	639,269	4.87
	2023년도	17,944,691	18,581,591	△636,900	△3.43
건강증진과	2024년도	21,883,014	20,934,230	948,784	4.53
	2023년도	20,724,872	19,966,359	758,513	3.80
성서보건지소	2024년도	777,635	777,635	-	0.00
	2023년도	774,436	752,274	22,162	2.95

- 제2회 추경 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산규모는 107억 9,413만원으로 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모(452억 2천만원)의 23.87% 수준
- 전년 제2회 추경 대비 복지문화위원회 일반회계예산은 17억 1,880만원(0.12%p) 증가
- 제2회 추경 문화관광과 7억 4,679만원(7.09%) 증액되어 전년대비 4.95%p 증가

## 5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

### □ 부서별 주요 사업 증·감 내역

(단위 : 천원)

부서명	사업명	증감액
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
행복나눔과	분리종합사회복지관 기능보강(냉난방기 교체)(2023년특별교부금)	360,000
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
	다문화교류소통공간 및 공동육아나눔터 이전 설치	50,000
문화관광과	달서아트센터 운영(구비)	232,942
	영호남 동서고대문화권 역사관광루트구축(예코전망대 건립)(국·구비)	400,000
	KBS 전국노래자랑(구비)	51,200
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

- 복지문화위원회 소관부서 주요사업 16개 중 15개 사업 68억 5,976만원 증액, 1개 사업 4억 4,771만원 감액.
- 복지정책과 일상돌봄 서비스 사업(국·시·구비) 4억 4,771만원 감액, **보훈회관 건립비(2023년 특별교부금) 14억 원 증액**
- 어르신장애인과 공공건축물 리모델링사업(국·구비) 3억 5,977만원, 최종증발달장애인 주간그룹 개별 1:1 바우처 지원(국·시비) 12억 4,916만원, 최종증발달장애인 24시간 개별 1:1 지원(국·시비) 4억 835만원 증액
- 행복나눔과 본리종합사회복지관 기능보강(냉난방기 교체, 2023년 특별교부금) 3억 6,000만원 증액
- 아동가족과 새일센터 지정운영(국·시비) 1억 3,453만원, 아동급식비 지원(시·구비) 4억 7,024만원, 5세 추가지원 보육료(시비) 2억 4,283만원, 확충어린이집 리모델링비(국·시·구비) 1억 6,000만원, **다문화교류소통공간 및 공동육아나눔터 이전 설치(구비) 5.000만원 증액**
- 문화관광과 영호남 동서고대문화권 역사관광루트 구축(국·구비) 4억 원, 달서아트센터 운영(구비) 2억 3,294만원, KBS 전국노래자랑(구비) 5,120만원 증액
- 보건행정과 전국민 마음투자 지원사업(국·시·구비) 4억 8,663만원 증액
- 건강증진과 난임부부 시술비 지원(시·구비) 7억 1,147만원, 임신 사전건강관리 지원사업(국·시·구비) 1억 7,400만원 증액

□ 부서별 주요 자체 사업 증·감 내역

(단위 : 천원)

부서명	사업명	증감액
복지정책과	보훈회관 건립비(2023년 특별교부금)	1,400,000
행복나눔과	본리종합사회복지관 기능보강냉난방기 교체(2023년특별교부금)	360,000
아동가족과	다문화교류소통공간 및 공동육아나눔터 이전 설치	50,000
문화관광과	달서아트센터운영	232,942
	KBS 전국노래자랑	51,200

- 부서별 주요 자체 사업 5개 사업으로 20억 9,414만원 증액되었음.
- 복지정책과 보훈회관 건립비 14억 원은 2023년 특별교부금으로 2023년 정기 2차 자치구 특별교부금 확보에 따른 추경 반영
  - ※ 보훈회관 건립예산액은 120억 원 정도
  - ※ 확보예산 71억 원(국비 5억 원, 특교세 10억 원, 특교급 14억 원, 구비 42억 원)
  - ※ 국비 5억 원은 2024년 및 2025년에 각각 2.5억 원 예정
- 문화관광과 달서아트센터 운영 2억 3,294만원 증액
  - ※ 수영장 시설 및 장비 교체 사업(2억 400만원)은 2024년 하반기 실시 예정
  - ※ 노후된 수영장 타일, 온수탱크, 판형열교환기, 전등 등 교체
- 문화관광과 KBS 전국노래자랑 5,120만원 증액

□ 제2회 추경성립전예산 현황

(단위 : 천원)

부서명	사업명	2회 추경 예산액	추경성립전		
			경정	기정	증감
어르신 장애인과	달서시니어클럽 시특성화사업 지원	13,100	13,100	0	13,100
	취약노인 폭염대비 냉방용품 지원	11,600	11,600	0	11,600
행복 나눔과	달서복지4U 사업 운영	1,500	450	0	450
	달서복지4U 홍보단 운영	10,000	3,000	0	3,000
	달서복지4U 주민 인식 개선 교육	2,500	750	0	750
아동 가족과	입양대상아동 보호비 지원	11,000	11,000	5,000	6,000
	5세 추가지원 보육료	242,839	242,839	0	242,839
위생과	먹거리 골목 대표 메뉴 개발 컨설팅	20,000	20,000	0	20,000
	먹거리 골목 음식 전시관 운영	5,000	5,000	0	5,000
보건 행정과	전국민 마음투자 지원사업	486,630	413,640	0	413,640
건강 증진과	임신 사전건강관리 지원사업	174,000	87,400	0	87,400

- 복지문화위원회 제2회 추경성립전예산은 11개 사업 8억 877만원이며 증액 규모는 8억 377만원으로 일반회계 증액규모 455억 8,664만원의 1.76% 수준
- ※ 복지문화위원회 전년 제2회 추경성립전예산은 7개 사업 2억 4,349만원
- 구 전체 추경성립전예산은 11억 8,705만원(20개 사업) 중 8억 877만원(11개 사업)으로 68.13% 수준
- ※ 구 전년 제2회 추경성립전예산은 16개 사업 9억 7,122만원
- 추경성립전예산을 포함한 제2회 추경예산액은 13억 3,674만원이며, 이 중 추경성립전예산은 11억 8,705만원(88.80%)임

## □ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 금번 추경예산안은 2023 회계연도 결산에 따른 보조금 집행잔액, 조정교부금 및 보조금 변경사항 등을 반영하여 기정예산대비 4.01% (452억 22백만원) 증가함. 일반회계 4.11%(455억 86백만원) 증가하고, 특별회계 2.13%(△365백만원) 감소함.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 107억 9,413만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(452억 22백만원)의 23.87%를 차지하고, 특별회계는 변동 없음.
- 변동된 주요사업은 **보훈회관 건립(2023년 특별교부금 14억 원)**, 공공건축물 그린 리모델링(국·구비, 3억 5,977만원), 본리종합사회복지관 기능보강(2023년 특별교부금, 3억 6,000만원), 아동급식비 지원(시·구비, 4억 7,024만원), 어린이집 리모델링비(국·시·구비 1억 6,000만원), **다문화교류소통공간 및 공동육아나눔터 이전설치(구비, 5,000만원)**, **달서아트센터 운영(구비, 2억 3,294만원)**, **에코전망대 건립(국·구비, 4억 원)**, **KBS 전국노래자랑(구비, 5,120만원)**, **전국민 마음투자사업(국·시·구비, 4억 8,663만원)**, **난임부부 시술비 지원(시·구비, 7억 1,147만원)**, **임신사전건강관리 지원사업(국·시·구비, 1억 7,400만원)**이 증액 및 신설되고, **일상돌봄서비스(국·시·구비 4억 4,771만원)**는 감액됨.
- 또한 「지방재정법」 제45조 단서에 따라 용도가 지정되고 소요경비가 교부된 복지문화위원회 추경성립전예산 증액은 8억 377만원으로 복지문화위원회 제2회 추경예산액 증액(107억 9,413만원)의 7.45%를 차지함.
- 금번 추경 예산안에서 신규 편성되거나 크게 증액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 적정성, 필요성 및 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.