

# 2024년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검토보고서

2024. 12. 16.  
기획재정위원회

## 2024년도 제3회 추가경정 세입세출예산안 검토보고서



2024. 12.

기획재정위원회 전문위원

### 1. 검토과정

- 안 건 명: 2024년도 제3회 추가경정 세입세출예산안
- 제출일자: 2024. 12. 2.(월)
- 제출자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2024. 12. 3.(화)
- 검토기간: 2024. 12. 3.(화) ~ 12. 10.(화)

### 2. 근거법령

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

### 3. 추경 편성요인

- 특별교부세·특별교부금 사업비 및 국·시비 보조금 변경사항 반영
- 법정·의무적 필수경비(인건비 등) 부족분 우선 반영
- 추가경정예산 성립전 집행분 반영
- 2024회계연도 내 미집행 예산사업 명시이월 조치

## 4. 추경예산안 개요

### 1 세입·세출예산 총괄

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)	비 고
계	1,173,637	1,173,906	△269	△0.02	
일반회계	1,152,984	1,154,534	△1,550	△0.13	재정자립도 17.25% *2회추경: 17.52%
특별회계	20,653	19,372	1,281	6.61	
의료급여기금	2,331	2,415	△84	△3.50	
지하수관리	72	83	△11	△13.04	
발전소주변 지역지원	94	101	△7	△6.81	
주차장	18,156	16,773	1,383	8.25	

※ 일반회계 중 예산액 대비 사회복지 예산액 비율: 68.32% (2024년 2회 추경: 68.31%)

- 2024년도 제3회 추경예산 재정규모는 1,173,637백만원으로 2회 추경예산 대비 269백만원 감소
- 일반회계 재정규모는 1,152,984백만원으로 2회 추경예산 대비 1,550백만원 감소
- 특별회계 재정규모는 20,653백만원으로 2회 추경예산 대비 1,281백만원 증가

## 2 일반회계 편성현황

### 1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계	1,152,984	1,154,534	△1,550	△0.13
지방세수입	153,619	157,714	△4,095	△2.60
세외수입	45,223	44,516	707	1.59
지방교부세	24,045	19,576	4,469	22.83
조정교부금	94,205	93,269	936	1.00
보 조 금	766,887	767,938	△1,051	△0.14
보전수입등 및 내부거래	69,005	71,521	△2,516	△3.52

- 지방세수입은 153,619백만원이며 관내 대규모 공동주택 분양에 따른 등록 면허세 1,000백만원 증액 및 부동산 보유세 완화 정책(부동산 공시가격 하락, 공정가액비율 인하 등)으로 재산세 2,800백만원 감액, 소비침체에 따른 부가가치세 감소로 지방소비세 1,795백만원 감액 등을 반영하여 총 4,095백만원 감소
- 세외수입은 45,223백만원이며 폐기물처리수수료 516백만원 감액 및 교통유발부담금 징수교부금 703백만원 증액, 공공예금이자수입 700백만원 증액 등을 반영하여 총 707백만원 증가
- 지방교부세는 24,045백만원이며 특별교부세 확보로 4,469백만원 증가
- 조정교부금은 94,205백만원이며 특별조정교부금 891백만원, 지자체 합동평가 재정인센티브 45백만원 확보로 총 936백만원 증가

- 특별교부세 및 특별조정교부금 편성 내역

부서	사업명	예산액(백만원)
<b>특별교부세</b>	<b>계</b>	<b>4,469</b>
기획전략과	상반기 지방재정 집행 우수기관 인센티브	20
디지털정보과	사각지대 해소를 위한 CCTV 신규·보강 설치	200
	우범지역 치안인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계구축)	400
회계과	달서구청 본관 화장실 노후 오배수 배관 및 천장 교체	200
체육청소년과	월배국민체육센터 확장	800
	교차로 보행안전시설 설치	400
교통행정과	어린이보호구역 발광형 표지판 설치	300
	죽전네거리 보행자 보행자 집중지역 안전시설 설치	660
청소과	청소 차고지 관리동 건립	600
공원녹지과	달서별빛캠프 숲속모험놀이터 조성	800
안전도시과	재난관리평가 우수 지자체 인센티브	89
<b>특별조정교부금</b>	<b>계</b>	<b>936</b>
어르신장애인과	서촌경로당 내진보강 및 보수공사	191
공원녹지과	성서IC 벽천분수 조성	700
청렴감사실	지자체 합동평가 재정인센티브	45

- 보조금은 766,887백만원이며 생계급여, 기초연금, 장애인 활동지원사업, 보육교직원 인건비 지원, 영유아보육료 지원 등 최종 내시액 반영으로 총 1,051백만원 감소

- 주요 국시비보조금 증감 내역

부서	사업명	증감액(백만원)
복지정책과	생계급여	△7,174
	보훈회관 건립	250
어르신장애인과	기초연금 지급	△1,014
	발달장애인 주간활동서비스 지원사업	1,107
	자활근로사업	△1,186
	장애인 활동지원사업	2,937
아동가족과	민3-5세 누리과정 보육료 지원	△1,178
	보육교직원 인건비 지원	1,685
	영유아보육료 지원	1,810
기후환경과	달서생태관 건립	500
공원녹지과	국산목재 목조건축 실연사업	250

- 보전수입등 및 내부거래는 69,005백만원이며 2023년도 집행잔액 이월금 최종액 반영 및 국·시비보조금등 반환금을 반영하여 총 2,516백만원 감소

2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
<b>계</b>	<b>1,152,984</b>	<b>1,154,534</b>	<b>△1,550</b>	<b>△0.13</b>
<b>행정운영경비</b>	<b>131,910</b>	<b>135,479</b>	<b>△3,569</b>	<b>△2.63</b>
인력운영비	125,778	128,694	△2,916	△2.27
기본경비	6,132	6,785	△653	△9.62
<b>사업예산</b>	<b>995,930</b>	<b>995,687</b>	<b>243</b>	<b>0.02</b>
보조사업	825,925	825,834	91	0.01
자체사업	170,05	169,853	152	0.09
<b>예비비 및 재무활동</b>	<b>25,144</b>	<b>23,368</b>	<b>1,776</b>	<b>7.60</b>

- 인력운영비는 125,778백만원이며 공무원 및 기타직, 공무원(무기계약)근로자 보수 등 집행잔액 감액으로 2,916백만원 감소
- 기본경비는 6,132백만원이며 조직의 기본운영에 필요한 사무관리비, 공공운영비, 여비 등 집행잔액 감액으로 653백만원 감소
- 보조사업은 825,925백만원이며 국·시비보조금 변경교부결정 및 그에 따른 구비 매칭금액 변경으로 91백만원 증가
- 자체사업은 170,005백만원이며 사업비 집행잔액 감액 및 성서IC 벽천분수 조성, 소나무재선충병 방제, 청소 차고지 관리동 건립, 이곡장미공원 광장 재조성 등을 반영하여 총 152백만원 증가
- 예비비 및 재무활동은 25,144백만원이며 부서별 사업 집행잔액 등을 반영하여 일반예비비 1,434백만원 증액 및 기타회계-기금전출금 등을 반영하여 총 1,776백만원 증가

### ③ 특별회계 편성현황

#### 1. 세 입 예 산

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계	20,653	19,372	1,281	6.61
의료급여기금	2,331	2,415	△84	△3.50
지하수관리	72	83	△11	△13.04
발전소주변지역지원	94	101	△7	△6.81
주차장	18,156	16,773	1,383	8.25

- 의료급여기금 특별회계는 2,331백만원이며 의료급여사업 국시비보조금 감액으로 84백만원 감소
- 지하수관리 특별회계는 72백만원이며 지하수이용부담금 감액 등으로 11백만원 감소
- 발전소주변지역지원 특별회계는 94백만원이며 발전소주변지역 기본지원사업 국고보조금 감액, 전년도 집행잔액 및 예금이자 등으로 7백만원 감소
- 주차장 특별회계는 18,156백만원이며 국고보조금 사용잔액 반납 등으로 1,383백만원 증가

#### 2. 세 출 예 산

(단위: 백만원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	증감률 (%)
계	20,653	19,372	1,281	6.61
행정운영경비	1,410	1,609	△199	△12.37
인력운영비	1,343	1,538	△195	△12.68
기본경비	67	71	△4	△5.63
사업예산	17,761	17,311	450	2.60
보조사업	2,143	2,237	△94	△4.20
자체사업 (예비비)	15,618 (8,852)	15,074 (6,946)	544 (1,906)	3.61 (27.44)
재무활동	1,482	452	1,030	227.99

- 행정운영경비는 공무원(무기계약)근로자 보수 등 집행잔액 감액 등으로 199백만원 감소
- 사업예산은 주차장특별회계 송현1동 4공영주차장 조성사업 1,200백만원 감액 및 재해재난목적 예비비 1,906백만원 증액 등으로 총 450백만원 증가
- 재무활동은 국고보조금 반환금으로 1,030백만원 증가

### 5. 기획재경위원회 소관 추경 예산안 검토

#### 가. 일반회계

##### 1) 세입예산

(단위: 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계(구 전체)	1,152,984,126	1,154,534,371	- 1,550,245	-0.13%
기획재경위원회 합계	356,569,639	362,971,426	- 6,401,787	-1.76%
청렴감사실	1,339,383	1,294,383	45,000	3.48%
기획경제국 소계	156,916,710	160,183,830	- 3,267,120	-2.04%
기획전략과	140,388,786	144,264,375	- 3,875,589	-2.69%
디지털정보과	3,447,159	2,847,159	600,000	21.07%
홍보미디어과	1,500	1,400	100	7.14%
일자리지원과	6,716,554	6,620,054	96,500	1.46%
경제지원과	6,362,711	6,450,842	- 88,131	-1.37%
행정교육국 소계	198,313,546	201,493,213	- 3,179,667	-1.58%
총 무 과	1,612,825	1,592,825	20,000	1.26%
평생교육과	2,286,630	2,288,692	- 2,062	-0.09%
종합민원과	858,962	860,836	- 1,874	-0.22%
세 무 과	153,760,943	157,855,943	- 4,095,000	-2.59%
징 수 과	36,522,647	36,755,017	- 232,370	-0.63%
회 계 과	3,271,539	2,139,900	1,131,639	52.88%

- 일반회계 추경 세입예산 중 기획재경위원회 소관은 구 전체 예산액의 30.93%인 3,565억 6,963만 9천원이며, 기정예산보다 64억 178만 7천원이 감소(1.76%)하였음.

**【 부서별 주요 증감내역 】**

① 청렴감사실: 4,500만원 증액(3.48% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2024년 지자체 합동평가 재정인센티브	4,500만원 신규	시비

② 기획전략과: 38억 7,558만 9천원 감액(2.69% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2024년 상반기 지방재정 집행 우수기관 인센티브	2,000만원 신규	
2023년도 집행잔액 이월금 (결산상 잉여금 중 보조금사용잔액, 이월사업비 등 제외한 최종 이월 확정액 반영)	38억 8,713만원 감액	

③ 디지털정보과: 6억원 증액(21.07% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
사각지대 해소 CCTV 신규보강 설치	2억원 신규	특교
월배권역 및 두류권역 우범지역 치안 인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계 구축)	4억원 신규	특교

④ 홍보미디어과: 10만원 증액(7.14% 증가)

⑤ 일자리지원과: 9,650만원 증액(1.46% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
지역주도형 청년일자리사업	7,169만원 증액	균특·시비
사회적경제 혁신성장 청년일자리사업	650만원 증액	균특·시비

⑥ 경제지원과: 8,813만 1천원 감액(1.37% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
달서반려견놀이터 입장료 수입	2,752만원 감액	
달서반려견놀이터 카페 수입	3,744만원 감액	
달서상인스마트팜 재배작물 판매수익	8,800만원 감액	
재난지원금(추경성립전) (7. 10. 서남신시장 침수피해 소상공인)	4,050만원 신규 1,620만원 신규	국비 시비
공익형직불금 보조금 변경 교부결정	1,300만원 감액	시비

⑦ 총 무 과: 2,000만원 증액(1.26% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
월성1동 복합청사 주거지 주차장 조성	2,000만원 신규	시비

⑧ 평생교육과: 206만 2천원 감액(0.09% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
2024년 市 교육바우처 지원 대상자 확정	660만원 감액	시비

⑨ 종합민원과: 187만 4천원 감액(0.22% 감소)

⑩ 세 무 과: 40억 9,500만원 감액(2.59% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
등록면허세 (공동주택 분양 전세권·근저당권 증가)	10억원 증액	
주민세(임금 상승률 증가폭 둔화)	9억원 감액	
재산세(공시가격 하락 등)	28억원 감액	
지방소비세 (지방세법 시행령 개정 감소분)	17억 9,500만원 감액	

⑪ 징 수 과: 2억 3,237만원 감액(0.63% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
각종 민원서류 발급 중지수입	5,500만원 감액	
지난연도수입(징수 여건 악화)	1억 8,100만원 감액	

⑫ 회 계 과: 11억 3,163만 9천원 증액(52.88% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
공공예금 이자수입	7억원 증액	
공사 계약해지 계약보증금 세입	1억 4,669만원 신규	
공제매입 부가가치세 환급 세입	5,249만원 신규	
구청 화장실 노후 배관 및 천장 교체	2억원 신규	특교

2) 세출예산

(단위: 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
계(구전체)	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%

○ 일반회계 추경 세출예산 중 기획재경위원회 소관은 구 전체 예산액의 16.12%인 1,858억 859만 2천원이며, 기정예산보다 34억 2,879만 6천원이 감소(1.81%)하였음.

**【 부서별 주요 증감내역 】**

① 청렴감사실: 1,922만원 감액(5.11% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
구민고충처리위원회 활동 수당	945만원 감액	
공익·부패 및 부조리 신고 보상금 (국민권익위원회 보상금 지급결정)	500만 2천원 증액	

② 기획전략과: 1억 7,231만 1천원 증액(0.90% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
선진행정 비교견학 해외여비	2,300만원 감액	
변호사 수입료 등	2,145만원 감액	
일반예비비	14억 3,423만원 증액	
일반임기제 6급(상당)	4,753만원 감액	
국고보조금 집행잔액 반납금	9억 1,596만원 감액	
시비보조금 집행잔액 반납금	1억 9,627만원 감액	

③ 디지털정보과: 5억 7,063만 6천원 감액(6.24% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
행정정보시스템 통합유지관리 집행잔액	2,730만원 감액	
전화사용료 집행잔액	4,800만원 감액	
통합관계시스템 유지보수 집행잔액	2,844만원 감액	
사각지대 해소 CCTV 신규보강 설치	4억원 신규	
월배권역 및 두류권역 우범지역 치안 인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계 구축)	4억원 신규	

④ 홍보미디어과: 7,603만 6천원 감액(6.65% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
관내육교 구정홍보 현판 정비	400만원 감액	
카카오톡 콘텐츠디자인 용역 집행잔액	300만원 감액	
일반임기제(7급)	4,327만원 감액	

⑤ 일자리지원과: 1억 615만 3천원 증액(1.07% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
지역주도형 청년일자리사업 ·디지털청년으로 다시뛰는 달서주력산업 ·달서청년 창업플러스업 지원사업	1억 1,618만원 증액 720만원 증액	균특 구비
사회적경제 혁신성장 청년일자리사업	650만원 증액	
청년도전 지원사업	600만원 증액	

⑥ 경제지원과: 6,821만 1천원 감액(0.65% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
재난지원금(추경성립전포함) (7. 10. 서남신시장 침수피해 소상공인)	7,740만원 신규	국·시·구비
공익형직불금 보조금 변경 교부결정	1,300만원 감액	기금
전통시장 및 상점가 시설물 재해복구 공제회비	2,087만원 감액	

⑦ 총 무 과: 25억 3,461만 4천원 감액(2.82% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
맞춤형 복지제도(복지포인트)	6,400만원 감액	
월성1동 복합청사(주거지주차장) 건립	2,000만원 증액	시비
통장자녀 장학금 집행잔액	3,509만원 감액	
창의실용 직원교육 집행잔액	4,000만원 감액	

⑧ 평생교육과: 10억 1,069만 4천원 감액(7.10% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
교육비 지원(대상자 수 확정)	2,800만원 감액	
영어체험학습비 지원	6억 7,254만원 감액	

⑨ 종합민원과: 3,178만 5천원 감액(5.05% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
민원실 근무자 민원복 제작	364만원 감액	
우편요금	602만원 감액	

⑩ 세 무 과: 7,818만 6천원 감액(6.84% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
지방세정보시스템 운영비	730만원 증액	
제세고지서 제작 및 출력	400만원 감액	
제세고지서 및 안내문 우편료	6,000만원 감액	

⑪ 징 수 과: 3,144만 4천원 감액(4.04% 감소)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
제세고지서 및 안내문 인쇄	427만원 감액	
제세고지서 및 안내문 우편료	510만원 감액	

⑫ 회 계 과: 7,167만 4천원 증액(1.88% 증가)

▷ 주요 증감내역

사 업 명	예산액	비고
청사 청소 용역비(계약 차액 삭감)	8,483만원 감액	
구청 화장실 노후 배관 및 천장 교체	2억원 신규	특교

⑬ 동 전 체: 4억 9,938만원 감액(1.75% 감소)

- 5천만원 이상 감액: 2개동(이곡1동, 월성1동)

## 나. 주차장특별회계

### 1) 세입예산

(단위 : 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
기획재경위원회(징수과)	883,000	1,000,000	- 117,000	-11.70%
세외수입(징수과)	883,000	1,000,000	- 117,000	-11.70%
지년연도 수입	883,000	1,000,000	- 117,000	-11.70%

○ 과태료 체납액 징수 감소: 1억 1,700만원 감액(11.70% 감소)

## 2) 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감	
			증 감 액	증감률 (%)
기획재경위원회(징수과)	116,305	118,183	- 1,878	-1.59%
인력운영비	50,577	51,135	- 558	-1.09%
기본경비	2,010	2,640	- 630	-23.86%
과태료성실납부 분위기 조성	63,718	64,408	- 690	-1.07%

○ 인력운영 및 사무관리비 감액: 187만원 감액(1.59% 감소)

## 다. 명시이월

부 서 명	사 업 명	이월액(천원)
<b>계(3건)</b>		<b>8,301,958</b>
디지털정보과	사각지대 해소를 위한 CCTV 신규·보장 설치	400,000
	월배권역(도원·진천·상인2·상인3동) 우범지역 치안 인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계구축)	200,000
	두류권역(감삼·성당·두류1·2동) 우범지역 치안 인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계구축)	200,000
<b>계(2건)</b>		<b>314,500</b>
일자리지원과	사회적경제 혁신성장 청년일자리사업(인센티브)	24,500
	2024년 청년월세 한시 특별지원	290,000
<b>계(3건)</b>		<b>3,236,479</b>
경제지원과	전통시장 주차환경개선사업 (두류젊음의광장 공영주차장 조성)	2,880,000
	농업생산기반시설 개보수	351,085
	달서 반려견 놀이터 운영 시설간판 및 안내표지판 설치장애인 안전·편의시설 설치	5,394
<b>계(1건)</b>		<b>200,000</b>
회계과	달서구청 본관 화장실 노후 오배수 배관 및 천장 교체	200,000

## 6. 검토 의견

- 2024년도 제3회 추경예산안은 지방교부세, 특별교부세 수입은 증가하였으나, 지방세수입 중 부동산 공시가격 하락, 소비침체 등으로 재산세, 지방소비세 수입은 감소하였으며, 기정예산 대비 일반회계는 0.13% 감소되었고, 특별회계는 6.61% 증가되었음.
- 기획재경위원회 소관 세입예산은 2024년 지자체 합동평가 재정인센티브, 공공예금 이자수입, 공동주택 분양에 따른 등록면허세 등이 증가하였으나, 2023년도 집행잔액 이월금 감소, 반려견놀이터 운영수입, 상인스마트팜 재배작물 판매수익, 주민세·재산세·지방소비세 감소 등으로 기정예산 대비 64억 178만 7천원이 감액(1.76%)되었으며,
- 세출예산은 사업비 미집행, 집행잔액 감액 등이 대부분이나 일반예비비(+14억원), 우범지역 치안인프라 강화사업, 청년일자리사업 등이 증액되었으며, 기정예산 대비 34억 2,879만원 6천원이 감액(1.81%)됨.
- 기획재경위원회 소관 명시이월 사업은 우범지역 치안 인프라 강화, 청년일자리사업, 전통시장 주차환경개선사업 등 9건임.
- 부서별 세부 편성내역을 검토한 바 전반적으로 무리한 예산편성은 없는 것으로 보이며, 주요 현안사업, 국·시비 보조금·특별교부세 등을 증액 편성하였고, 공무원 인건비 추계에 따른 인력운영비 등을 감액 또는 삭감하였으며, 동별로는 1억원 이상 감액하는 동(洞)은 없음.
- 향후, 세수 감소에 따른 어려운 재정 여건에서 업무계획 변경 등으로 예산을 경정해야 할 필요성이 예측되는 경우에는 이월되거나 불용되지 않도록 연말까지 기다리지 말고 추경 예산편성 시 수시로 반영하여 다른 사업에 예산이 편성될 수 있도록 하고, 당초 예산편성 시에도 치밀한 계획과 정확한 추계가 필요한 것으로 판단되며, 위원회에서는 크게 증액 및 감액되는 사업에 대해 계획의 적정성 등을 종합적으로 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.
- 이상 검토보고를 마치겠습니다.

# [ 참고 자료 ]

## 세출예산 위원회별 현황 (일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감 액	증감률
계	1,152,984,126	1,154,534,371	- 1,550,245	-0.13%
운 영 위 원 회	4,334,713	4,555,547	-220,834	-4.85%
기획재경위원회	185,808,592	189,237,388	-3,428,796	-1.81%
복지문화위원회	841,117,160	843,523,251	-2,406,091	-0.29%
도시환경위원회	121,723,661	117,218,185	4,505,476	3.84%

## 세출예산 부서별 현황(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감 액	증감률
계	1,152,984,126	1,154,534,371	-1,550,245	-0.13%
의회사무국	4,334,713	4,555,547	-220,834	-4.85%
청렴감사실	356,833	376,053	-19,220	-5.11%
기획전략과	19,314,941	19,142,630	172,311	0.90%
디지털정보과	9,715,919	9,145,283	570,636	6.24%
홍보미디어과	1,066,696	1,142,732	-76,036	-6.65%
일자리지원과	9,993,655	9,887,502	106,153	1.07%
경제지원과	10,485,998	10,554,209	-68,211	-0.65%
총 무 과	87,323,127	89,857,741	-2,534,614	-2.82%
평생교육과	13,231,694	14,242,388	-1,010,694	-7.10%
종합민원과	597,347	629,132	-31,785	-5.05%
세 무 과	1,065,617	1,143,803	-78,186	-6.84%
징 수 과	746,329	777,773	-31,444	-4.04%
회 계 과	3,892,344	3,820,670	71,674	1.88%
복지정책과	141,396,023	148,831,085	-7,435,062	-5.00%
어르신장애인과	395,964,347	392,896,198	3,068,149	0.78%
아동가족과	192,463,725	190,266,244	2,197,481	1.15%
행복나눔과	57,120,132	56,241,322	878,810	1.56%
위 생 과	1,823,121	1,860,146	-37,025	-1.99%
문화관광과	9,703,903	10,147,375	-443,472	-4.37%
체육청소년과	12,741,624	12,790,053	-48,429	-0.38%
보건행정과	13,500,471	13,770,521	-270,050	-1.96%
건강증진과	15,722,195	15,942,672	-220,477	-1.38%
성서보건지소	681,619	777,635	-96,016	-12.35%
교통행정과	4,539,024	2,569,184	1,969,840	76.67%
주차관리과	231,569	251,309	-19,740	-7.85%
청 소 과	54,109,542	54,808,468	-698,926	-1.28%
기후환경과	5,917,171	5,570,651	346,520	6.22%
도시디자인과	9,648,367	9,724,157	-75,790	-0.78%
공원녹지과	22,651,375	18,587,876	4,063,499	21.86%
안전도시과	3,575,515	3,652,517	-77,002	-2.11%
건 설 과	17,998,142	18,623,728	-625,586	-3.36%
건 축 과	1,451,806	1,644,868	-193,062	-11.74%
토지정보과	1,601,150	1,785,427	-184,277	-10.32%
동	28,018,092	28,517,472	-499,380	-1.75%

## 세출예산 동별 현황

(단위 : 천원)

구 분	3회추경 예산(안)	기정예산 (2회추경)	증 감 액	증감률
계	28,018,092	28,517,472	-499,380	-1.75%
성 당 동	1,316,343	1,353,684	-37,341	-2.76%
두류1·2동	1,211,868	1,225,846	-13,978	-1.14%
두류 3동	825,753	837,717	-11,964	-1.43%
본 리 동	1,092,913	1,124,266	-31,353	-2.79%
감 삼 동	1,183,215	1,197,451	-14,236	-1.19%
죽 전 동	1,153,091	1,164,396	-11,305	-0.97%
장 기 동	1,084,924	1,089,316	-4,392	-0.40%
용산 1동	1,278,877	1,304,147	-25,270	-1.94%
용산 2동	1,070,831	1,074,118	-3,287	-0.31%
<b>이곡 1동</b>	<b>1,006,365</b>	<b>1,091,291</b>	<b>-84,926</b>	<b>-7.78%</b>
이곡 2동	1,096,815	1,111,084	-14,269	-1.28%
신 당 동	1,717,344	1,736,292	-18,948	-1.09%
<b>월성 1동</b>	<b>1,243,298</b>	<b>1,334,166</b>	<b>-90,868</b>	<b>-6.81%</b>
월성 2동	1,352,358	1,378,717	-26,359	-1.91%
진 천 동	1,778,821	1,792,687	-13,866	-0.77%
유 천 동	1,070,820	1,099,504	-28,684	-2.61%
상인 1동	1,289,996	1,305,740	-15,744	-1.21%
상인 2동	1,209,194	1,211,217	-2,023	-0.17%
상인 3동	1,338,949	1,365,651	-26,702	-1.96%
도 원 동	1,210,128	1,223,863	-13,735	-1.12%
송현 1동	1,257,385	1,258,413	-1,028	-0.08%
송현 2동	1,312,252	1,318,399	-6,147	-0.47%
본 동	916,552	919,507	-2,955	-0.32%

## 예산 분야별 주요사업 증감액 현황

(일반 + 특별회계)

### 1 사회복지분야 7,900억원 (11억원 감액)

부서명	사업명	증감액(천원)
복지정책과	보훈회관 건립(국)	250,000
	생계급여(국·시·구)	△7,400,079
어르신장애인과	기초연금 지급(국·시·구)	△1,102,451
	월배복합센터 건립(구)	500,000
	장애인 활동지원급여 지원(국·시)	2,936,730
	발달장애인 주간활동서비스 지원사업(국·시)	1,106,712
	자활근로사업비(사회서비스형, 시장진입형)(국·시·구)	△1,222,533
아동가족과	영유아보육료 지원(국·시·구)	1,957,054
	보육교직원 인건비 지원(국·시·구)	1,914,800
	만3~5세 누리과정 보육료 지원(시)	△1,178,342
행복나눔과	주거급여(임차급여)(국·시·구)	500,000
-	국·시·비보조금 반환금	817,243

### 2 일반공공행정분야 562억원 (14억원 감액)

부서명	사업명	증감액(천원)
총무과	월성1동 복합청사 건립(시)	20,000
	직원후생복지 지원(구)	△102,314
회계과	청사 청소 용역비(구)	△84,830
	달서구청 본관 화장실 노후 오배수 배관 및 천장 교체(세)	200,000

부서명	사업명	증감액(천원)
동행정복지센터	행정복지센터 운영(구)	△133,089
-	국시비보조금 반환금	△1,079,504

### 3 환경분야 427억원 (2억원 감액)

부서명	사업명	증감액(천원)
청소과	생활쓰레기 및 대형폐기물 수집·운반·처리(구)	△502,471
	효율적인 청소인력 관리(구)	△104,914
	청소 차고지 관리동 건립(세)	600,000
	음식물류 폐기물 자원화사업(구)	△434,606
기후환경과	달서생태관 건립(국)	500,000

### 4 교통및물류분야 324억원 (30억원 증액)

부서명	사업명	증감액(천원)
교통행정과	교차로 보행안전시설 설치사업(세)	400,000
	어린이보호구역 발광형 표지판 설치사업(세)	300,000
	보행자 집중지역 안전시설 설치사업(세·시·구)	1,320,000
주차관리과 (특별회계)	주차관련 시설물 정비·확충(예비비)(구)	1,905,791
	송현1동 4공영주차장 조성(구)	△1,200,000

부서명	사업명	증감액(천원)
건설과	대곡동 811~814번지간 도로건설(구)	△179,186
	선돌공원 보도교 설치	88,000
	도로굴착 원상복구 사업(구)	△205,950
	도로보상 사업(구)	△139,343
-	국시비보조금 반환금	1,027,940

### 5 국토및지역개발분야 319억원 (11억원 증액)

부서명	사업명	증감액(천원)
도시디자인과	도시재생 뉴딜사업 계획 수립(구)	△475,000
	노점상 정비(구)	△81,836
공원녹지과	이곡장미공원 광장 재조성(구)	500,000
	성서IC 벽천분수 조성(금·구)	1,800,000
건축과	건축 인·허가(구)	△84,796
토지정보과	지적재조사 사업(구)	△118,209

### 6 보건분야 298억원 (4억원 감액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원사업(사·구)	△40,000
	난임부부 지원(사·구)	39,330
	난임 진단검사비 지원사업(사·구)	△156,533

## 7 문화및관광분야 200억원 (7억원 감액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
문화관광과	달서아트센터 운영(구)	△148,185
	종교문화시설 건립 (전통사찰 임휴사 개방형 명상센터 건립공사)(시)	△133,000
체육청소년과	공공체육시설 관리(구)	△29,941
	월배국민체육센터 확장(세·구)	100,000
	장애인 수영팀 운영(구)	△80,300

## 8 산업·중소기업및에너지분야 104억원 (0.1억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
경제지원과	호우피해 재난지원금(국·사·구)	77,400
	전통시장 활성화사업 지원(구)	△25,934

## 9 교육분야 98억원 (7억원 감액)

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

부서명	사 업 명	증감액(천원)
평생교육과	교육플랫폼 구축(사·구)	△34,600
	교육국제화특구 운영(구)	△672,547

## 10 공공질서및안전분야 73억원 (7억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
디지털정보과	통합관계센터 운영 관리(구)	△56,237
	사각지대 해소를 위한 CCTV 신규·보강 설치(세·구)	400,000
	우범지역 치안 인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계구축)(세)	400,000

## 11 농림해양수산분야 60억원 (18억원 증액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
공원녹지과	소나무재선충병 방제(자체)(구)	700,000
	국산목재 목조건축 실연사업(국·구)	500,000
	달서별빛캠프 숲속모험놀이터 조성(세)	800,000

## 12 예비비및기타분야 1,370억원 (23억원 감액)

부서명	사 업 명	증감액(천원)
행정운영경비	인력운영비	△3,110,350
	기본경비	△656,989
예비비(일반회계)	일반예비비	1,434,235

# 2024년 제3회 추경성립전 예산 내역

## (11.28.기준)

부서	사업명 통계목	3회추경 예산액 (천원)	추경성립전(천원)		
			경정액	기정액	증감액
일자리 지원과	지역산업맞춤형 일자리창출 지원사업 201-01 사무관리비	5,000	5,000	0	5,000
	지역주도형 청년일자리사업 (디지털 청년으로 다시 뛰는 달서 주력사업) (추경성립전 포함)	530,900	485,370	414,720	70,650
	307-02 민간경상사업보조				
	지역주도형 청년일자리사업 (달서청년 창업플러스업 지원사업) (추경성립전 포함)	478,000	474,400	470,800	3,600
	307-02 민간경상사업보조				
	청년도전 지원사업 307-02 민간경상사업보조	920,800	920,800	914,800	6,000
	경제 지원과	호우피해 재난지원금 (추경성립전 포함) 302-02 민간인재해및복구활동보상금	77,400	56,700	0
어르신 장애인과	양로시설 운영지원 307-10 사회복지시설법정운영비보조	1,018,680	1,018,680	1,004,748	13,932
	달서시니어클럽 시특성화사업 지원 307-10 사회복지시설법정운영비보조	21,100	21,100	13,100	8,000
	장애수당(기초) 지급 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	3,364,372	3,364,372	3,291,086	73,286
	장애수당(차상위 등) 지급 (추경성립전 포함)	1,158,379	1,062,729	1,052,261	10,468
	301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)				
	장애인 단기 거주시설 운영 307-10 사회복지시설법정운영비보조	270,345	270,345	270,295	50

부서	사업명 통계목	3회추경 예산액 (천원)	추경성립전(천원)		
			경정액	기정액	증감액
어르신 장애인과	장애인 공동생활가정 운영 307-10 사회복지시설법정운영비보조	212,161	212,161	202,111	10,050
	장애인 직업재활시설 운영 307-10 사회복지시설법정운영비보조	1,076,167	1,076,167	1,035,867	40,300
	최중증 발달장애인 주간 개별 1:1 지원 307-11 사회복지사업보조	233,806	233,806	0	233,806
아동 가족과	지역아동센터 운영비 지원(지방비 부담) (지역아동센터 특화프로그램 지원 (교육발전 특별교부금)) 307-10 사회복지시설법정운영비보조	27,000	27,000	0	27,000
	입양아동가족지원(입양비용 지원) (추경성립전 포함) 307-11 사회복지사업보조	9,560	2,700	0	2,700
	입양축하금 지원 (추경성립전 포함) 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	6,000	2,000	0	2,000
	입양대상아동 보호비 지원 (추경성립전 포함) 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	33,000	14,000	5,000	9,000
	생계급여 (현부모가족복지시설 수급자 생계급여 지원) 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	295,000	295,000	250,000	45,000
	청소년부모 아동양육비 (추경성립전 포함) 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	11,000	10,500	9,000	1,500
행복 나눔과	종합사회복지관 공유공간 조성 402-02 민간자본사업보조(이전재원)	18,000	18,000	0	18,000
	긴급복지 (추경성립전 포함) 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	6,182,000	6,138,800	5,750,000	388,800
	주거급여(임차급여) (추경성립전 포함) 301-01 사회보장적수혜금(국고보조재원)	39,356,000	39,341,000	38,856,000	485,000
교통 행정과	교차로 보행안전시설 설치사업 401-01 시설비	400,000	400,000	0	400,000

## 【관 계 법 령】

### 2024년 제3회 추경예산 주요 투자사업 (시설비 등)

(단위: 천원)

부서명	사업명	기정액	경정액	증감액	비고
디지털정보과	사각지대 해소를 위한 CCTV 신규·보강 설치(세,구)	0	400,000	400,000	
	월배권역, 두류권역 우범지역 치안 인프라 강화(안심벨 및 CCTV 연계구축)(세)	0	400,000	400,000	
총무과	월성1동 복합청사 건립(시,구)	6,500,000	6,520,000	20,000	*총사업비 245억
회계과	달서구청 본관 화장실 노후 오배수 배관 및 천장 교체(세)	0	200,000	200,000	
복지정책과	보훈회관 건립(국,구)	1,400,000	1,650,000	250,000	*총사업비 119억
어르신 장애인과	서촌경로당 내진보강 및 보수공사(금,구)	0	300,000	300,000	
	월배복합센터 건립(구)	0	500,000	500,000	*총사업비 159억
체육 청소년과	월배국민체육센터 확장(세,구)	990,000	1,090,000	100,000	
교통행정과	교차로 보행안전시설 설치사업(세)	0	400,000	400,000	
	어린이보호구역 발광형 표지판 설치(세)	0	300,000	300,000	
	죽전네거리 보행성 보행자 집중지역 안전 시설 설치사업(세,시,구)	0	1,320,000	1,320,000	
청소과	청소차고지 관리동 건립(세,금,구)	2,000,000	2,600,000	600,000	
기후환경과	도시생태관 건립(국)	0	500,000	500,000	
공원녹지과	이곡장미공원 광장 재조성(구)	0	500,000	500,000	
	성서IC 벽천분수 조성사업(금,구)	0	1,800,000	1,800,000	
	소나무재선충병 방제(자체)(구)	0	700,000	700,000	
	국산목재 목조건축 실연사업(국,구)	0	500,000	500,000	
	달서별빛캠프 숲속모험놀이터 조성(세)	0	800,000	800,000	
건설과	선돌공원 보도교 설치(구)	3,000,000	3,088,000	88,000	*총사업비 35억

#### □ 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 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.