

대구광역시달서구의회
제313회 임시회

2025년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안
검 토 보 고 서

【집행부제출】



2025년 7월

북지문화위원회
전문위원

2025년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안

검 토 보 고 서

2025. 7. 18.

복지문화위원회

1. 검토과정

- 안 건 명: 2025년도 제2회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2025. 7. 4.(금)
- 회부일자: 2025. 7. 4.(금)
- 검토기간: 2025. 7. 7.(월) ~ 7. 11.(금)

2. 근거법령

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

3. 추경 편성 배경

- 2024년도 결산에 따른 국·시비보조금 집행잔액 반영
- 국·시비보조금 등 변경 내시에 대한 예산조치
- 법정·필수경비 부족분 조정 반영

4. 추경 편성 규모

가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원)

구 분	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률 (%)
총계	1,221,587	1,140,685	80,902	7.09
일반회계	1,205,519	1,127,033	78,486	6.96
특별회계	16,068	13,652	2,416	17.69
의료급여기금	2,252	2,078	174	8.37
지하수관리	76	76	-	-
발전소주변지역자원	91	84	7	8.49
주차장	13,649	11,414	2,235	19.57

※ 일반회계 총 예산액 대비 사회복지 예산액 비율: 70.68% (2025년 1회 추경: 71.59%)

- 2025년도 제2회 추가경정예산 재정규모는 1,221,587백만원으로 1회 추경예산 대비 80,902백만원 증가
- 일반회계 재정규모는 1,205,519백만원으로 1회 추경예산 대비 78,486백만원 증가
- 특별회계 재정규모는 16,068백만원으로 1회 추경예산 대비 2,416백만원 증가

나. 일반회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원)

구 분	제2회 추경 예산	제1회 추경 예산	증감	증감률 (%)
계	1,205,519	1,127,033	78,486	6.96
지방세 수입	158,114	158,114	-	-
세외수입	46,538	43,697	2,841	6.50
지방교부세	20,770	20,600	170	0.83
조정교부금등	97,951	91,656	6,295	6.87
보조금	821,046	780,726	40,320	5.16
보전수입등 및 내부거래	61,100	32,240	28,860	89.52

- 세외수입은 46,538백만원이며 자체보조금 및 위탁비 반환수입 755백만원, 도로 굴착원인자부담금 1,800백만원 등을 증액하여 총 2,841백만원 증가
- 지방교부세는 20,770백만원이며 지방재정 집행 우수기관 인센티브 및 재난안전 관리 특별교부세 교부결정 내역 반영으로 170백만원 증가
- 조정교부금등은 97,951백만원이며 협력증진사업 평가 인센티브 및 2025년 상반기 특별조정교부금 교부결정 내역 반영으로 6,295백만원 증가
- 보조금은 821,046백만원이며 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 403백만원 증가
- 보전수입등 및 내부거래는 61,100백만원이며 국·시비보조금 사용잔액 및 반환금 15,077백만원, 기금 전입금 및 예수금 13,783백만원을 반영하여 총 24,860백만원 증가

2) 세출 예산

(단위: 백만원)

구 분	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률 (%)
계	1,205,519	1,127,033	78,486	6.96
행정운영경비	138,175	137,555	620	0.45
인력운영비	131,435	130,843	592	0.45
기본경비	6,740	6,712	28	0.42
사업예산	1,045,930	983,385	62,545	6.36
보조사업	883,693	840,788	42,905	5.10
자체사업	162,237	142,597	19,640	13.77
예비비 및 재무활동	21,414	6,093	15,321	251.45

- 행정운영경비는 138,175백만원이며 보수 및 보험료부담금 재산정에 따른 인력 운영비 592백만원, 직원 여비 및 부서(동) 물품구입비 등 기본경비 28백만원으로 총 620백만원 증가
- 보조사업은 883,693백만원이며 기초연금 지급, 생계급여, 아동급식비 지원, 장애인 활동지원사업, 노인종합복지관 운영지원 등으로 42,905백만원 증가
- 자체사업은 162,237백만원이며 생활쓰레기/대형폐기물/재활용품/음식물류 폐기물 수집·운반·처리 대행 수수료, 월배복합센터 물품구입, 도로굴착 원상복구 사업, 수발골천 유지용수 공급사업, 월배국민체육센터 축구장 정비 등을 반영하여 19,640백만원 증가
- 예비비 및 재무활동경비는 21,414백만원이며 국·시비보조금 반환금 및 예비비 증액 등을 반영하여 총 15,321백만원 증가

다. 특별회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원)

구분	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률 (%)
계	16,068	13,652	2,416	17.69
의료급여기금	2,252	2,078	174	8.37
지하수관리	76	76	-	-
발전소주변지역지원	91	84	7	8.49
주차장	13,649	11,414	2,235	19.57

- 의료급여기금 특별회계는 2,252백만원이며 부당이득금 등 반영으로 174백만원 증가
- 발전소주변지역지원 특별회계는 91백만원이며 국고보조금 반환금으로 7백만원 증가
- 주차장 특별회계는 13,649백만원이며 순세계잉여금 등으로 총 2,235백만원 증가

2) 세출 예산

(단위: 백만원)

구분	제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률 (%)
계	16,068	13,652	2,416	17.69
행정운영경비	1,427	1,406	21	1.48
인력운영비	1,362	1,341	21	1.57
기본경비	65	65	-	-
사업예산	10,455	12,241	△1,786	△14.60
보조사업	2,232	2,197	35	1.59
자체사업	8,223	10,044	△1,821	△18.13
(예비비)	(6,273)	(8,214)	(△1,941)	(△26.63)
재무활동	4,186	5	4,181	83,620

- 행정운영경비는 임기제 및 공무원 근로자보수 등 변경사항을 반영하여 21백만원 증가
- 보조사업은 고정식 불법 주·정차 단속시스템 설치사업 등으로 총 35백만원 증가
- 자체사업은 도원동 수발4호 공영주차장 조성 70백만원 증액 및 주차관련 시설물 정비·확충(예비비) 1,941백만원 등을 감액하여 총 1,786백만원 감소
- 재무활동은 국·시비보조금 집행잔액, 부당이득금 반환금, 기금 예탁금 등으로 4,181백만원 증가

라. 복지문화위원회 소관 예산안

□ 부서별 일반회계 세출예산

(단위: 천원)

부서별		제2회 추경예산	제1회 추경예산	증감	증감률(%)
계	2025년도	906,650,160	859,510,780	47,139,380	5.48
	2024년도	843,711,591	832,917,460	10,794,131	1.30
복지정책과	2025년도	162,916,650	148,101,340	14,815,310	10.00
	2024년도	148,831,085	147,518,351	1,312,734	0.89
어르신장애인과	2025년도	435,298,795	406,908,405	28,390,390	6.98
	2024년도	393,004,138	388,217,191	4,786,947	1.23
아동가족과	2025년도	188,504,819	186,884,127	1,620,692	0.87
	2024년도	184,325,902	182,825,525	1,500,377	0.82
행복나눔과	2025년도	60,798,578	60,569,179	229,399	0.38
	2024년도	56,241,322	55,846,355	394,967	0.71
위생과	2025년도	1,759,710	1,750,381	9,329	0.53
	2024년도	1,860,146	1,766,466	93,680	5.30
문화관광과	2025년도	11,254,803	11,155,120	99,683	0.89
	2024년도	10,167,775	9,420,983	746,792	7.93
체육청소년과	2025년도	12,261,394	11,127,089	1,134,305	10.19
	2024년도	12,850,053	12,479,472	370,581	2.97
보건행정과	2025년도	17,357,996	16,956,450	401,546	2.37
	2024년도	13,770,521	13,131,252	639,269	4.87
건강증진과	2025년도	15,652,312	15,213,586	438,726	2.88
	2024년도	21,883,014	20,934,230	948,784	4.53
성서보건지소	2025년도	845,103	845,103	-	-
	2024년도	777,635	777,635	-	-

- 제2회 추경 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산규모는 471억 3,938만원으로 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모(784억 8,648만원)의 60.06% 수준
- 전년 제2회 추경 대비 복지문화위원회 일반회계예산은 629억 3,856만원(7.46%) 증가
- 제2회 추경 복지정책과 148억 1,531만원(10%) 증액되어 전년대비 9.46% 증가, 어르신장애인과 283억 9,039만원(6.98%) 증액되어 전년대비 10.76% 증가, 체육청소년과 11억 3,430만원(10.19%) 증액되었으나 전년대비 4.58% 감소

(단위: 천원)

부 서 별	2회 추경 예산	1회 추경 예산	증감	증감률(%)
달서문화재단	8,142,141	7,995,304	146,837	1.84

- 달서문화재단의 제2회 추경 일반회계 세출예산은 제1회 추경 대비 1억 4,683만원 (1.84%) 증액한 81억 4,214만원임.
- 2025년 생활문화 거점 지원 공모사업 1,200만원, 달서문화재단 기부금 사업 6,200만원, 경력단절 교육·돌봄 전문인력사업 7,000만원 증액
- 생활문화센터 평생교육과 직영운영 운영비 1,763만원 감액

□ 특별회계 세출예산

(단위: 천원)

회계별 구분	2회 추경 예산	1회 추경 예산	증감	증감률(%)
의료급여기금	2,251,957	2,078,000	173,957	8.37%

- 의료보호특별회계 부당이득금 등 반환금 1억 7,038만원 편성

5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

□ 부서별 주요 사업 증·감 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	증감
어르신 장애인과	노인종합복지관 운영 지원(사구비)	651,609
	월배노인종합복지관 건립(구)	982,900
	장애인 활동지원 사업(국시비)	879,240
아동가족과	아동급식비 지원(사구비)	1,187,595
	출산축하금 지원(구비)	△281,600
행복나눔과	긴급복지(국사구비)	215,000
	읍면동 스마트복지안전 서비스 개선모델 지원(국구비)	10,000
문화관광과	생활문화센터 운영 위탁사업비(구비)	△17,639
	생활문화센터 월배점개소 집기구입(구비)	88,998
	선돌공원 CCTV 설치공사(구비)	12,000
	야영장 안전 및 활성화 지원사업(국구비)	16,000
체육청소년과	신나는 주말체육 프로그램(가사구비)	144,860
	월배체육센터 축구장 정비(특교금)	300,000
	달구벌 가족 스포츠 체험시설 건립(균특)	500,000
	역세물결 맨발걷기대회(구비)	10,000
보건행정과	의료기관 스프링클러 설치지원(국사구비)	29,000
건강증진과	산모신생아 건강관리 지원(사구비)	153,180
	대구형 산모건강관리사 파견사업(시비)	20,000
	난임부부 시술비 지원(사구비)	237,810

○ 복지문화위원회 소관부서 주요사업 19개 중 17개 사업 54억 3,819만원 증액, 2개 사업 2억 9,923만원 감액.

- 어르신장애인과 노인종합복지관(시·구비) 6억 5,160만원, 월배노인종합복지관 건립(구비) 9억 8,290만원, 장애인 활동지원 사업(국·시비) 8억 7,924만원 증액
- 아동가족과 아동급식비 지원(시·구비) 11억 8,759만원 증액, 출산축하금(구비) 2억 8,160만원 감액
- 행복나눔과 긴급복지(국·시·구비) 2억 1,500만원 증액, 읍면동 스마트복지안전 서비스 개선모델 지원(국·구비) 1,000만원 증액
- 문화관광과 생활문화센터 월배점 개소 집기구입(구비) 8,899만원, 선돌공원 CCTV 설치공사 1,200만원(구비), 야영장 안전 및 활성화 지원사업(국·구비) 1,600만원 증액, 생활문화센터 운영 위탁사업비(구비) 1,763만원 감액
- 체육청소년과 신나는 주말체육 프로그램(기·시·구비) 1억 4,486만원, 월배체육센터 축구장 정비(특별교부금) 3억원, 달구벌 가족 스포츠 체험시설 건립(균특) 5억원, 역사물결 맨발걷기대회(구비) 1,000만원 증액
- 보건행정과 의료기관 스프링클러 설치지원(국·시·구비) 2,900만원 증액
- 건강증진과 산모신생아 건강관리 지원(시·구비) 1억 5,318만원, 대구형 산모 건강관리사 파견사업(시비) 2,000만원, 난임부부 시술비 지원(시·구비) 2억 3,781만원 증액

□ 부서별 주요 사업 중 자체사업 증·감 내역

(단위: 천원)

부서명	사업명	증감액
어르신장애인과	월배노인종합복지관 건립	982,900
문화관광과	생활문화센터 월배점개소 집기구입	88,998
	선돌공원 CCTV 설치공사	12,000
체육청소년과	역사물결 맨발걷기대회	10,000

- 부서별 주요 자체 사업 4개 사업으로 10억 9,389만원 증액되었음.
- 어르신장애인과 월배노인종합복지관 건립(인테리어 및 자산·물품취득비) 9억 8,290만원 증액
- 문화관광과 생활문화센터 월배점 개소 집기구입 8,899만원 증액
 - ※ 市 지방세정 종합평가 상사업비 700만원 포함
- 체육청소년과 역사물결 맨발걷기대회 1,000만원 증액

□ 추경성립전 예산 집행 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	2회추경 예산액	추경성립전		
			경정액	기정액	증감
어르신 장애인과	폭염대비 노인일자리 참여자 냉방 용품 지원	12,000	12,000	0	12,000
	달서시니어클럽 시특성화 사업 지 원	50,000	50,000	0	50,000
	폭염.혹한 대비 생활지원사 통신비 지원	72,720	72,720	53,880	18,840
행복 나눔과	복지안전협의체 안전교육, 캠페인 등 홍보비(추경성립전 포함)	1,500	4500	0	450
	주거 취약계층 특화사업 및 스마트 안전 사업(추경성립전 포함)	8,000	2,400	0	2,400
	복지안전협의체 운영비(추경성립전 포함)	500	150	0	150
체육 청소년과	체육회 운영 지원(사무국장 인건비 -기금)	12,000	12,000	0	12,000
	신나는 주말체육프로그램 운영(추 경성립전 포함)	144,860	92,179	0	92,179

- 복지문화위원회 제2회 추경성립전예산은 8개 사업 2억 4,594만원이며 증액규모는 1억 8,801만원으로 일반회계 증액규모 471억 3,938만원의 0.40% 수준
 - ※ 복지문화위원회 전년 제2회 추경성립전예산은 11개 사업 8억 877만원
- 구 전체 추경성립전예산 8억 4,559만원(22개 사업) 중 복지문화위원회는 2억 4,594만원(8개 사업)으로 29.09% 수준
 - ※ 구 전년 제2회 추경성립전예산은 20개 사업 11억 8,705만원
- 추경성립전예산을 포함한 구 전체 제2회 추경예산액은 9억 9,028만원이며, 이 중 추경성립전예산은 8억 4,599만원(85.39%)임

□ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 금번 추경예산안은 2024 회계연도 결산에 따른 보조금 집행잔액, 조정교부금 및 보조금 변경사항 등을 반영하여 기정예산대비 7.09%(809억 2백만원) 증가함. 일반회계 6.96%(784억 86백만원), 특별회계 17.69%(△24억 16백만원) 증가함.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 471억 39백만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(784억 86백만원)의 60.06%를 차지하고, 특별회계 예산증액규모는 1억 73백만원으로 구 전체 특별회계 예산증액규모(24억 16백만원)의 7.20%를 차지함.
- 변동된 주요사업은 노인종합복지관(시·구비) 6억 5,160만원, 월배노인종합복지관 건립(구비) 9억 8,290만원, 장애인 활동지원 사업(국·시비) 8억 7,924만원, 아동급식비 지원(시·구비) 11억 8,759만원 증액, 긴급복지(국·시·구비) 2억 1,500만원, 생활문화센터 월배점 개소 집기구입(구비) 8,899만원, 신나는 주말체육 프로그램(기·시·구비) 1억 4,486만원, 월배체육센터 축구장 정비(특별교부금) 3억원, 달구벌 가족 스포츠 체험 시설 건립(균특) 5억원, 역사물결 맨발걷기대회(구비) 1,000만원 증액, 산모신생아 건강관리 지원(시·구비) 1억 5,318만원, 난임부부 시술비 지원(시·구비) 2억 3,781만원 증액 및 신설되고, 출산축하금(구비) 2억 8,160만원, 생활문화센터 운영 위탁사업비(구비) 1,763만원 감액됨.
- 또한 「지방재정법」 제45조 단서에 따라 용도가 지정되고 소요경비가 교부된 복지문화위원회 추경성립전예산 증액은 1억 8,801만원으로 복지문화위원회 제2회 추경예산액 증액(471억 3,938만원)의 0.40%를 차지함.
- 금번 추경 예산안에서 신규 편성되거나 크게 증액되는 사업에 대해서는 위원회 차원에서 적정성, 필요성 및 시급성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.