

대구광역시달서구의회
제314회 임시회

2025년도 제3회 추가경정 세입·세출예산안
검 토 보 고 서

【집행부제출】



2025년 9월

복 지 문 화 위 원 회
전 문 위 원

2025년도 제3회 추가경정 세입·세출예산안

검 토 보 고 서

2025. 9. 16.

복지문화위원회

1. 검토과정

- 안 건 명: 2025년도 제3회 추가경정 세입·세출예산안
- 제 출 자: 대구광역시 달서구청장
- 제출일자: 2025. 9. 3.(수)
- 회부일자: 2025. 9. 3.(수)
- 검토기간: 2025. 9. 3.(수) ~ 9. 12.(금)

2. 근거법령

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

3. 추경 편성 배경

- 「민생회복 소비쿠폰」 사업 국·시비 보조금 및 구비 부담분 반영
- 추경성립전 사업 국·시비 보조금, 특별교부세 등 반영

4. 추정 편성 규모

가. 총 예산안 규모

(단위: 백만원)

구 분	제3회 추경예산	제2회 추경예산	증감	증감률 (%)
총계	1,331,882	1,221,587	110,295	9.03
일반회계	1,315,814	1,205,519	110,295	9.15
특별회계	16,068	16,068	-	-
의료급여기금	2,252	2,252	-	-
지하수관리	76	76	-	-
발전소주변지역자원	91	91	-	-
주차장	13,649	13,649	-	-

- 2025년도 제3회 추가경정예산 재정규모는 1,331,882백만원으로 2회 추경예산 대비 110,295백만원 증가
- 일반회계 재정규모는 1,315,814백만원으로 2회 추경예산 대비 110,295백만원 증가
- 특별회계 재정규모는 16,068백만원으로 2회 추경예산 대비 변동없음

나. 일반회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원)

구 분	제3회 추경예산	제2회 추경예산	증감	증감률 (%)
계	1,315,814	1,205,519	110,295	9.15
지방세수입	158,114	158,114	-	-
세외수입	46,538	46,538	-	-
지방교부세	22,043	20,770	1,273	6.13
조정교부금등	97,951	97,951	-	-
보조금	922,072	821,046	101,026	12.30
보전수입등 및 내부거래	69,096	61,100	7,996	13.09

- 지방교부세는 22,043백만원이며 상반기 특별교부세 정기교부분 및 재난안전 관리 특별교부세 교부결정 내역 반영으로 1,273백만원 증가
- 보조금은 922,072백만원이며 국·시비 보조금 확정 및 변경내시 반영으로 101,026백만원 증가
- 보전수입등 및 내부거래는 69,096백만원이며 국·시비보조금 사용잔액 및 반환금 496백만원, 예수금 수입 7,500백만원을 반영하여 총 7,996백만원 증가

2) 세출 예산

(단위: 백만원)

구 분	제3회 추경예산	제2회 추경예산	증감	증감률 (%)
계	1,315,814	1,205,519	110,295	9.15
행정운영경비	138,175	138,175	-	-
인력운영비	131,435	131,435	-	-
기본경비	6,740	6,740	-	-
사업예산	1,155,190	1,045,391	109,799	10.5
보조사업	992,992	883,193	109,799	12.4
자체사업	162,198	162,198	-	-
예비비 및 재무활동	22,449	21,953	496	2.26

- 행정운영경비는 138,175백만원이며 2회 추경대비 변동사항 없음
- 보조사업은 992,992백만원이며 민생회복 소비쿠폰 지원사업 등으로 109,799백만원 증가
- 자체사업은 162,198백만원이며 2회 추경대비 변동사항 없음
- 예비비 및 재무활동경비는 22,449백만원이며 국·시비보조금 반환금 등을 반영하여 총 496백만원 증가

다. 특별회계 예산안 규모

1) 세입 예산

(단위: 백만원)

구 분	제3회 추경 예산	제2회 추경 예산	증감	증감률 (%)
계	16,068	16,068	-	-
의료급여기금	2,252	2,252	-	-
지하수관리	76	76	-	-
발전소주변지역자원	91	91	-	-
주차장	13,649	13,649	-	-

○ 특별회계 세입 변동사항 없음.

2) 세출 예산

(단위: 백만원)

구 분	제3회 추경 예산	제2회 추경 예산	증감	증감률 (%)
계	16,068	16,068	-	-
행정운영경비	1,427	1,427	-	-
인력운영비	1,362	1,362	-	-
기본경비	65	65	-	-
사업예산	6,455	10,455	△4,000	△38.26
보조사업	2,232	2,232	-	-
자체사업	4,223	8,223	△4,000	△48.64
(예비비)	(2,203)	(6,273)	(△4,070)	(64.88)
재무활동	8,186	4,186	4,000	95.56

○ 자체사업은 송현1동 4공영주차장 조성공사 70백만원 증액 및 주차관련 시설물 정비·확충(예비비) 4,070백만원을 감액하여 총 4,000백만원 감소

○ 재무활동은 기금 예탁금으로 4,000백만원 증가

라. 복지문화위원회 소관 예산안

□ 부서별 일반회계 세출예산

(단위: 천원)

부서별	제3회 추경예산	제2회 추경예산	증감	증감률(%)
계	908,138,546	906,150,160	1,988,386	0.22%
복지정책과	162,919,150	162,916,650	2,500	0.002%
어르신장애인과	436,981,103	435,298,795	1,682,308	0.39%
아동가족과	188,504,819	188,504,819	-	0.00%
행복나눔과	60,798,578	60,798,578	-	0.00%
위생과	1,759,710	1,759,710	-	0.00%
문화관광과	11,254,803	11,254,803	-	0.00%
체육청소년과	12,064,972	11,761,394	303,578	2.58%
보건행정과	17,357,996	17,357,996	-	0.00%
건강증진과	15,652,312	15,652,312	-	0.00%
성서보건지소	845,103	845,103	-	0.00%

- 제3회 추경 복지문화위원회 일반회계 ‘증액’된 예산규모는 19억 8,838만원으로 전체 일반회계예산 ‘증액’ 규모(1,102억 9,525만원)의 1.80% 수준임.
- 제3회 추경에는 3개 부서 증액으로, 복지정책과 250만원(0.002%), 어르신장애인과 16억 8,230만원(0.39%), 체육청소년과 3억 357만원(2.58%) 각각 증액되었으며, 그 외 부서·달서문화재단 및 특별회계 변동사항 없음.

5. 검토 의견 (복지문화위원회 소관 예산에 대해)

□ 부서별 주요 사업 증·감 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	증감
복지정책과	생계곤란 독립유공자 (손)자녀 특별위로금 지원(시)	2,500
어르신 장애인과	장동경로당 리모델링 사업(특교세)	200,000
	우수 노인요양시설 종사자 장려금 지원(시비)	8,981
	폭염대비 장애인주간이용시설 보양식 지원(시비)	18,800
	장애인 자립생활주택 지원사업(시비)	100,000
	발달장애인 주간활동서비스 지원사업(국·시비)	859,289
체육청소년과	어르신 스포츠시설 이용료 지원사업(기·시비)	303,578

- 복지문화위원회 소관부서 주요사업은 7개 사업 14억 9,314만원 증액
- 복지정책과 생계곤란 독립유공 (손)자녀 특별위로금(시비) 250만원 증액
- 어르신장애인과 장동경로당 리모델링 사업(교부세) 2억원, 우수 노인요양시설 종사자 장려금 지원(시비) 898만원, 폭염대비 장애인주간이용시설 보양식 지원(시비) 1,880만원, 장애인 자립생활주택 설치비, 스프링클러, 임차보증금 1억원, 발달장애인 주간활동서비스 지원(국·시비) 8억 5,928만원 증액
- 체육청소년과 어르신 스포츠시설 이용료 지원(기·시비) 3억 357만원 증액

□ 부서별 주요 사업 중 자체사업 증·감 내역: 해당사항 없음.

□ 추경성립전 예산 집행 내역

(단위: 천원)

부서	사업명	3회추경 예산액	추경성립전		
			경정액	기정액	증감
복지정책과	생계곤란 독립유공자 (손)자녀 특별위로금 지원	127,000	127,000	124,500	2,500
어르신 장애인과	폭염대비 장애인주간이용시설 보양식 지원	18,800	18,800	0	18,800
체육청소년과	어르신 스포츠시설 이용료 지원 사업	303,578	250,005	0	250,005

- 복지문화위원회 제3회 추경성립전예산은 3개 사업 3억 9,580만원이며 증액규모는 2억 7,130만원, 일반회계 제3회 추경성립전예산 증액규모는 927억 3,504만원임.
- 구 전체 추경성립전예산 928억 5,954만원(10개 사업) 중 복지문화위원회는 3억 9,580만원(3개 사업)으로 0.004% 수준
- 추경성립전예산을 포함한 구 전체 제3회 추경예산액은 1,055억 5,550만원이며, 이 중 추경성립전예산은 928억 5,954만원(87.93%)임

□ 복지문화위원회 예산(안)에 대한 종합 검토 의견

- 금번 추경예산안은 민생경제 회복을 위한 「민생회복 소비쿠폰」 국·시비 보조금 및 구비부담분, 추경성립전 국·시비 보조금, 특별교부세 변경사항 등을 반영하여 기정예산대비 9.03%(1,102억 95백만원) 증가함. 일반회계 9.15%(1,102억 95백만원) 증가, 특별회계는 변동사항이 없음.
- 복지문화위원회 소관부서 사업 중 일반회계 예산증액규모는 19억 88백만원으로 구 전체 일반회계 예산증액규모(1,102억 95백만원)의 1.8%를 차지함.
- 변동된 주요사업은 생계곤란 독립유공 (손)자녀 특별위로금(시비) 250만원, 장동경로당 리모델링 사업(교부세) 2억원, 우수 노인요양시설종사자 장려금 지원(시비) 898만원, 폭염대비 장애인주간이용시설 보양식 지원(시비) 1,880만원, 장애인 자립생활주택 설치비, 스프링클러, 임차보증금 1억원, 발달장애인 주간활동서비스 지원(국·시비) 8억 5,928만원, 어르신 스포츠시설 이용료 지원(기·시비) 3억 357만원 증액하였으며, 자체사업(구비) 증·감 사항은 없음.
- 또한 「지방재정법」 제45조 단서에 따라 용도가 지정되어 소요경비가 교부된 복지문화위원회 추경성립전예산 증액은 3억 9,580만원으로 복지문화위원회 제3회 추경예산액 증액(19억 8,838만원)의 19.91%를 차지함.
- 금번 추경 예산안은 신속하게 집행되어야 할 사업 중심으로 편성되었으며 위원회 차원에서 적정성, 필요성 등을 검토하여 심의·의결하여야 할 것으로 사료됨.