

대구광역시달서구의회
제316회 제2차 정례회

2026년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안 검 토 보 고 서



2025. 12.

예산결산특별위원회 전문위원

2026년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안 검 토 보 고 서

2025. 12. 10.
예산결산특별위원회

I. 검토과정

- 안 건 명: 2026년도 세입세출예산안 및 기금운용계획안
- 제출일자: 2025. 11. 18.(화)
- 제출자: 대구광역시 달서구청장
- 회부일자: 2025. 12. 9.(화)
- 검토기간: 2025. 12. 9.(화)

II. 근거법령

- 「지방자치법」 제142조(예산의 편성 및 의결)
- 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산)

III. 구 재정여건 전망

1. 세입 전망

- 경기침체와 부동산 시장 둔화로 지방세수 여건에 제약이 있음. 특히 공동주택 입주물량 감소와 부동산 거래 위축으로 취득세 감소, 국세와 연동되는 지방소비세 등도 감소 전망
- 기업실적 악화 및 경제성장률 하락에 따른 국세수입 감소로 **보통교부세 감소가 불가피함.**

2. 세출 전망

- 민선 8기 공약사업 및 신규사업 발굴 추진에 따른 예산 투입
- 지역경제 회복 지원 및 지역일자리 창출 사업 예산 증가
- 저출산 및 고령화에 따른 인구구조 변화 대응, 약자복지·취약계층 보호를 위한 사회안전망 강화로 복지사업 예산 증가
 - ※ 정부의 지방자치단체 재정지원은 사회복지, 일자리창출 등에 집중되며, 대부분 지방비 매칭사업으로 구비 재정운용에 부담이 됨
- 각종 현안사업 추진 및 필수경비 증가에 따른 세출요구 증가
 - 최저임금 인상 및 공공요금 인상 등 필수경비 증가
 - **공무원 정원 증가**에 따른 인건비 및 조직운영 경비 증가
 - 주민 복리증진을 위한 대규모 재정 투자사업 예산 지속 반영

IV. 재정운용 방향

- 비효율적 예산의 과감한 조정 및 신규사업 선별적 반영
- 사업의 시급성, 타당성, 추진성과 등 우선순위에 따른 사업비 반영
- 보수적 세입편성을 지양하며 지방세 세수오차율 최소화 추진
- 세율조정, 과표 현실화, 세목별 특수요인의 분석을 통한 세입예산의 계획적·효율적 운영
- 주민참여예산제 운영을 통한 예산편성과정에 주민참여 확대
- 일반·특별회계 및 기금의 여유재원을 통합재정안정화기금 예수예탁 등을 통해 통합적으로 활용
- 지방보조금 및 행사·축제 예산 사업은 사전 검토 및 평가를 통하여 효율성·투명성 제고

V. 2026년도 예산안 개요

1. 예산총칙

- 2026년도 일반회계 일반예비비는 55억 6,564만원으로 2025년도 본예산 16억 8,448만원 3천원 대비 38억 8,115만 7천원(230%) 증가
- 2026년도 일반회계 지방채 차입한도액은 319억원으로 2025년도 본예산 325억원 대비 6억원(1.85%) 감소
- 「지방재정법」 제47조의2에 따라 동일부서 동일부문의 정책사업 간 과부족을 융통(예산의 목적외 집행)하기 위한 이용을 명시

2. 예산규모: 1,195,742백만원

(단위: 백만원)

구 분	2026년도 예산(A)	2025년도 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률 (%)
계	1,195,742	1,125,597	70,145	6.23
일반회계	1,184,093	1,111,966	72,127	6.49
특별회계	11,649	13,631	△1,982	△14.5

※ 일반회계 총 예산액 대비 사회복지 예산액 비율: 73.3% (2025년 당초예산: 72.0% 대비 1.3% 증가)

- 2026년도 재정규모는 1,195,742백만원으로 2025년도 당초예산 대비 70,145백만원이 증가
- 일반회계 재정규모는 1,184,093백만원으로 2025년도 당초예산 대비 72,127백만원이 증가
- 특별회계 재정규모는 11,649백만원으로 2025년도 당초예산 대비 1,982백만원이 감소

3. 일반회계 예산

가. 세입예산

(단위: 백만원)

구 분	2026년도 예산(A)	2025년도 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%) (A-B)/B
계	1,184,093	1,111,966	72,127	6.49
지방세수입	157,900	158,114	△214	△0.14
세외수입	46,701	43,414	3,287	7.57
지방교부세	24,780	20,600	4,180	20.29
조정교부금	86,788	86,045	743	0.86
보 조 금	844,686	780,552	64,134	8.2
보전수입등 및 내부거래	23,238	23,241	△3	△0.01

※ 2025년 본예산 세입은 2024년 당초예산 대비 3.14%(338억 9,700만원) 증액 편성함

○ 지방세수입은 157,900백만원으로 등록면허세 목표액 500백만원 및 주민세 목표액 1,100백만원 감액, 재산세 목표액 500백만원 및 지방소비세 486백만원 증액 등을 반영하여 214백만원(0.14%) 감액

○ 세외수입은 46,701백만원으로 수수료수입 64백만원 및 시세징수교부금 1,624백만원 감액, 구 소유재산(옛 월성1동 행정복지센터 부지) 매각수입 4,965백만원 증액 등을 반영하여 3,287백만원(7.57%) 증액

※ 재산매각수입(4,973백만원)이 세외수입 증가액(3,287백만원)보다 많음.

○ 지방교부세는 24,780백만원으로 부동산교부세 4,180백만원 증액으로 20.29% 증가

○ 조정교부금은 86,788백만원으로 재원조정보통교부금 800백만원 증액, 자치구기타재원조정수입 57백만원 감액으로 743백만원(0.86%) 증액

○ 보조금은 844,686백만원으로 기초연금, 생계급여, 노인일자리 및 사회활동 지원사업 증액 등을 반영하여 8.2% 증가

○ 보전수입등 및 내부거래는 23,238백만원으로 교육비특별회계전입금 감액으로 0.01% 감소

나. 세출예산

(단위: 백만원)

구 분	2026년도 예산(A)	2025년도 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	1,184,093	1,111,966	72,127	6.49
행정운영경비	140,009	137,561	2,448	1.78
인력운영비	133,717	130,900	2,817	2.15
기본경비	6,292	6,661	△369	△5.54
사업예산	1,032,511	967,953	64,558	6.67
보조사업	904,783	840,147	64,636	7.69
자체사업	127,728	127,806	△78	△0.06
예비비 및 재무활동	11,573	6,452	5,121	79.4

- 인력운영비는 133,717백만원이며 정원(공무직 포함) 기본급 및 수당지급단가 반영, 4대 보험 요율 인상 등에 따라 전년대비 2,817백만원(2.15%) 증가
- 기본경비는 6,292백만원이며 재정운용의 효율성을 위한 예산 절감분을 반영 하여 전년대비 369백만원(5.54%) 감소
- 보조사업은 904,783백만원이며 기초연금, 생계급여, 노인일자리 및 사회활동 지원사업 증액 등으로 전년대비 64,636백만원(7.69%) 증가
- 자체사업은 127,728백만원이며 법정 선거관리 경비, 폐기물 처리 수수료, 이곡1동 청사 건립 등을 반영하여 전년대비 78백만원(0.06%) 감소
- 예비비 및 재무활동은 11,573백만원이며 전년대비 5,121백만원(79.4%) 증가

4. 특별회계 예산

가. 세입예산

(단위: 백만원)

구 분	2026년도 예산(A)	2025년도 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	11,649	13,631	△1,982	△14.54
의료급여기금	2,080	2,068	12	0.57
지하수관리	71	76	△5	△6.55
발전소주변지역지원	93	84	9	10.65
주차장	9,405	11,403	△1,998	△17.52

- 의료급여기금 특별회계는 2,080백만원이며 의료급여사업 보조금 증액에 따라 전년대비 12백만원(0.57%) 증가
- 지하수관리 특별회계는 71백만원이며 지하수이용부담금 감소로 인해 5백만원(6.55%) 감소
- 발전소주변지역지원 특별회계는 93백만원이며 발전소주변지역 기본지원사업 국고보조금 증가로 9백만원(10.65%) 증가
- 주차장 특별회계는 9,405백만원이며 전년도 집행잔액 4,000백만원 감소, 예탁금 반환 2,000백만원 증가 등으로 인해 1,998백만원(17.52%) 감소

나. 세출예산

(단위: 백만원)

구 분	2026년도 예산(A)	2025년도 당초예산(B)	증감 (A-B)	증감률(%)
계	11,649	13,631	△1,982	△14.54
행정운영경비	1,566	1,367	199	14.55
인력운영비	1,504	1,302	202	15.51
기본경비	62	65	△3	△4.6
사업예산	10,083	12,264	△2,181	△17.78
보조사업	2,258	2,220	38	1.71
자체사업 (예비비)	7,825 (3,302)	10,044 (8,295)	△2,219 (△4,993)	△22.1 (△60.2)

- 행정운영경비는 기본급 인상에 따른 인력운영비 202백만원 증액과 기본경비 3백만원 감액으로 199백만원(14.55%) 증가
- 사업예산은 주차장특별회계 재해·재난목적 예비비 4,969백만원 감액 등을 반영하여 2,181백만원(17.78%) 감소

5. 예산분야별 주요내용(일반회계+특별회계)

(단위: 백만원)

구분	2026년도 예산	구성비 (%)	2025년도 당초예산	구성비 (%)	증감	증감률 (%)
합 계	1,195,742	100%	1,125,597	100%	70,145	6.2
① 사회복지	869,948	72.75%	802,652	71.3%	67,296	8.3
② 일반공공행정	38,768	3.24%	40,262	3.6%	△1,493	△3.7
③ 환경	39,726	3.32%	31,575	2.8%	8,151	25.8
④ 보건	26,217	2.19%	26,776	2.4%	△559	△2.1
⑤ 문화및관광	16,330	1.37%	19,477	1.7%	△3,148	△16.2
⑥ 국토및지역개발	20,239	1.69%	19,453	1.7%	786	4.0
⑦ 교통및물류	12,691	1.06%	15,701	1.4%	△3,010	△19.2
⑧ 교육	8,974	0.75%	11,814	1.1%	△2,840	△24
⑨ 산업중소기업및에너지	4,242	0.35%	7,818	0.7%	△3,576	△45.7
⑩ 농림해양수산	7,112	0.59%	4,832	0.4%	2,280	46.8
⑪ 공공질서및안전	4,353	0.36%	4,622	0.4%	△268	△5.8
⑫ 예비비 및 기타	147,141	12.3%	140,615	12.5%	6,526	4.64

- 분야별로는 예비비 및 기타를 제외한 사회복지, 환경, 국토및지역개발, 농림 해양수산 등 4개 분야가 증가하고, 일반공공행정, 보건, 문화및관광, 교통및 물류, 교육, 산업·중소기업및에너지, 공공질서및안전 등 7개 분야가 감소
- 금액별로는 사회복지분야 67,296백만원(8.3%) 증가, 산업·중소기업및에너지 분야 3,576백만원(45.7%) 감소
- 증감률로는 농림해양수산 46.8%(2,280백만원), 환경 25.8%(8,151백만원) 증가, 산업·중소기업및에너지 45.7%(3,576백만원), 교통및물류 19.2%(3,010백만원) 감소

VI. 기금운용계획안

(단위: 천원)

기금명	2025년도 말 조성액 ^㉑	2026년도 기금운용계획		2026년도 말 조성액 ^㉒ = ^㉑ + ^㉓ - ^㉔	증감 ^㉕ = ^㉒ - ^㉑
		수입 ^㉓	지출 ^㉔		
합 계	22,977,549	2,003,637	2,441,636	22,539,550	△437,999
통합재정안정화기금 (통합계정)	12,059,523	43,596	2,000,000	10,103,119	△1,956,404
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	296,403	6,551	0	302,954	6,551
고향사랑기금	201,162	60,700	0	261,862	60,700
식품진흥기금	158,897	116,300	119,300	155,897	△3,000
자활기금	745,679	40,300	22,336	763,643	17,964
재난관리기금	9,361,881	1,664,650	300,000	10,726,531	1,364,650
옥외광고물발전기금	154,004	71,540	0	225,544	71,540

- 통합재정안정화기금(통합계정)은 회계 및 기금의 여유자금을 효율적으로 운용하여 구 재정의 안정 도모를 위해 2021년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 19억 5,640만원(16.22%) 감액된 101억 311만원 조성 계획
- 통합재정안정화기금(재정안정화계정)은 세입여건 등에 따라 여유자금을 효율적으로 운영하여 구 재정을 안정적으로 운용하기 위해 2021년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 655만원(2.21%)이 증액된 3억 295만원 조성 계획
- 고향사랑기금은 건전한 기부문화 조성 및 지역경제 활성화를 통한 지역

발전 도모를 위해 2023년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 6,070만원 (30.17%)이 증액된 2억 6,186만원 조성 계획

- 식품진흥기금은 식품위생 및 주민 영양수준 향상을 위해 2001년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 300만원(1.89%)이 감액된 1억 5,589만원 조성 계획
- 자활기금은 자활사업의 원활한 추진을 위해 2000년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 1,796만원(2.41%)이 증액된 7억 7,364만원 조성 계획
- 재난관리기금은 재난위험시설 긴급 보수·정비 및 재난피해시설 응급복구를 위해 1998년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 13억 6,465만원(14.58%)이 증액된 107억 2,653만원 조성 계획
- 옥외광고물발전기금은 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥을 통해 아름답고 쾌적한 도시환경 조성을 위해 2025년도 설치. 2025년도 말 조성액 대비 7,154만원(46.45%)이 증액된 2억 2,554만원 조성 계획

VII. 검토 의견

- 2026년도 예산안 총규모는 1조 1,957억 4,200만원으로 2025년 본예산 대비 701억 4,500만원(6.23%) 증액 편성함.
- 일반회계 세입예산은 부동산 시장 둔화와 경기침체, 공동주택 입주물량 감소와 부동산 거래 위축 등으로 취득세·지방소비세 등 감소가 전망되고, 경제성장률 하락에 따른 국세 수입 감소로 인한 보통교부세 감소가 불가피함에 따라 2025년 당초예산 대비 지방세수입은 2억 1,400만원(0.14%) 감액하고, 세외수입은 소유재산(옛 월선동 행정복지센터 부지) 매각 수입 49억 6,500만원을 반영하여 32억 8,700만원(7.57%) 증액하는 등 721억 2,700만원(6.49%) 증액한 1조 1,840억 9,300만원 편성함.
- 일반회계 세출예산은 인력운영비 28억 1,700만원(2.15%), 보조사업 646억 3,600만원(7.69%), 예비비 및 재무활동 51억 2,100만원(79.4%) 증액하고, 기본경비 3억 6,900만원(5.54%), 자체사업 7,800만원(0.06%) 감액 편성함.
 - ※ 일반회계 예비비는 2025년도 당초 16억 8,703만원 대비 229%(38억 7,860만원) 증가한 55억 6,564만원 편성
- 특별회계 예산은 의료급여기금, 지하수관리, 발전소주변지역지원, 주차장 등 4개의 특별회계를 운용하며, 2025년도 당초예산보다 19억 8,200만원(14.54%) 감액한 116억 4,900만원을 편성함.
- 기금은 통합재정안정화(통합계정), 통합재정안정화(재정안정화계정), 고향사랑, 식품진흥, 자활, 재난관리, 옥외광고물발전 등 7개의 기금을 운용하여 2025년 당초예산보다 4억 3,799만원(1.91%) 감액한 225억 3,900만원을 운용할 계획임.
- 예산안의 분야별 편성비율은 사회복지 71.3%, 일반공공행정 3.6%, 환경 2.6%, 보건 2.4% 등이고, 2025년 당초예산 대비 사회복지분야 8.3%(672억 9,600만원) 증가하고, 산업·중소기업및에너지분야 45.7%(35억 7,600만원)이 감소함.
- 신규 또는 대폭 증액되는 주요투자 사업은 이곡 1동 청사 신축사업(3억원 신규), 월천공원 환경개선사업(2억원 신규), 달서평생학습관 프로그램 운영(2억 3,920만원 증액) 등이 있음.
- 2026년도 예산안은 코로나19 이후 장기적인 경기침체와 부동산 시장 약세로

인한 취득세 및 국세 감소 등 어려운 재정 여건을 고려하여 재정운용 효과를 높일 수 있는 사업 중심으로 예산을 편성·운영함으로써 지역경기 회복과 삶의 질 향상에 기여할 수 있도록 하고, 신규 세원 발굴, 특별교부세 및 특별교부금 확보 등을 통한 안정적인 세입 확충에 노력을 기울여야 할 것이며

- 우리 위원회에서는 예산의 효율적인 운영을 위하여 신규사업의 필요성과 시급성, 예산 산출 근거 등을 종합적으로 검토하고, 효율성이 떨어지는 사업에 대해서는 그 개선 방안을 검토하여 불필요하거나 과다 반영된 예산이 발생하지 않도록 심도 있게 심사하여 할 것으로 사료됨.

【붙임】

세입·세출예산 주요사업 현황

1. 일반회계 세입예산(1,111,966→1,184,093)	2,127 백만원
■ 지방세(158,114 → 157,900)	△214 백만원
○ 등록면허세	△500
○ 주민세	△1,100
○ 재산세	500
○ 지방소비세	486
■ 세외수입(43,414 → 46,701)	3,287 백만원
○ 재산임대수입(국·공유재산 임대료 등)	△12 "
○ 사용료수입(주차요금, 각종시설사용료 등)	131 "
○ 수수료수입(증지수입 및 폐기물처리·보건의료·여권발급 수수료 등)	△64 "
○ 사업수입(사업장생산수입 등)	18 "
○ 징수교부금수입(시세·교통유발부담금 징수교부금 등)	△1,616 "
○ 재산매각수입(불용품(차량) 매각 대금 등)	4,973 "
○ 기타수입(지적재조사사업 조정금, 대여학자금 부담금 잉여액 반환금 등)	△74 "
○ 지방행정체제·부과금(과징금, 과태료, 범칙금 등)	△69 "
○ 과태료	△59 "
■ 지방교부세(20,600 → 24,780)	4,180 백만원
○ 부동산교부세	4,180 "
■ 조정교부금(86,045 → 86,788)	743 백만원
○ 자치구일반조정교부금(재원조정 보통교부금)	800 "
○ 자치구기타재원조정수입(면허세 폐지분 재정보전분)	△57
■ 보조금(780,552 → 844,686)	64,134 백만원

- 주요 증감사업 -

○ 스마트빌리지 보급 및 확산	△1,478	〃
○ 사업체조사	△33	〃
○ 2025년 청년월세 한시 특별지원	928	〃
○ 사회적기업육성(일자리창출, 생활)	297	〃
○ 어린이 과일 간식사업	219	〃
○ 농식품바우처 지원	966	〃
○ 상권활성화사업(상권르네상스)	△1,717	〃
○ 생계급여	13,747	〃
○ 기초연금 지급	35,756	〃
○ 노인일자리 및 사회활동지원사업	5,600	〃
○ 노인종합복지관 운영 지원	613	〃
○ 재가노인지원서비스 사업	△678	〃
○ 장애인 일자리 지원(복지일자리)	206	〃
○ 장애인 일자리 지원(일반형일자리)	238	〃
○ 장애인 일자리 지원(시간제일자리)	122	〃
○ 장애인 거주시설 운영 지원	133	〃
○ 장애인 주간 이용시설 운영	212	〃
○ 장애인 직업재활시설 운영	194	〃
○ 장애인 활동지원사업	880	〃
○ 활동보조 가산급여	213	〃
○ 발달장애인 주간활동서비스 지원사업	859	〃
○ 자활근로사업	△996	〃
○ 근로능력 있는 수급자의 탈수급지원	381	〃
○ 노인맞춤돌봄서비스 사업	775	〃
○ 장애인 지역사회 자립지원	△202	〃
○ 아이돌봄 지원	1,508	〃
○ 새일센터 지정운영	152	〃
○ 자립준비청년 자립수당	406	〃
○ 확충어린이집 리모델링비	△165	〃
○ 가족센터 운영 지원	627	〃
○ 지역아동센터 인건비 지원	520	〃
○ 지역아동센터 종사자 시비특별수당 지원	127	〃
○ 아동급식비 지원	395	〃
○ 한부모가족 자녀양육비 등 지원	825	〃
○ 한부모가족복지시설 운영비 지원	346	〃
○ 성매매 피해자 지원시설	270	〃
○ 공공형어린이집 운영비	△157	〃
○ 어린이집 급식 품질개선	△226	〃

○ 긴급복지	194	”
○ 주거급여(임차급여)	2,619	”
○ 종합사회복지관 운영비	268	”
○ 스포츠강좌이용권 지원	△259	”
○ 넘치는 활력으로 함께 채워가는 신골목상권(상인2동 도시재생사업)	3,375	”
○ 소나무재선충병 방제	147	”
○ 명품가로숲길 조성	150	”
○ 산림재난대응단 운영	164	”
○ 수밭골천 소하천 정비사업	916	”
○ 고래천 자연재해 위험 개선지구 정비사업	△675	”
○ 빈집정비사업	154	”
○ 국가암관리 지자체 지원(국가암검진)	499	”
○ 코로나19 예방접종 실시	△451	”

■ 보전수입등 및 내부거래(23,241 → 23,238) △3 백만원

○ 교육비특별회계전입금	△3	”
--------------	----	---

2. 일반회계 세출예산(1,111,966→1,184,093) 72,127 백만원

■ 자체사업(127,806 → 127,728) △78 백만원

- 주요 증감사업 -

○ 홈페이지 시스템 운영 및 관리	74	백만원
○ SNS 구정홍보	△50	”
○ 신중년 사회공헌활동지원	△135	”
○ 일자리창출 지원사업	△100	”
○ 사회적경제지원센터 운영	△242	”
○ 소상공인 경영안정자금 지원	△180	”
○ 지식재산도시 조성사업	△125	”
○ 농업생산기반시설 개·보수	△63	”
○ 달서 반려견 놀이터 운영	△62	”
○ 공명선거 법정선거관리경비	3,564	”
○ 구정업무 지원	△133	”
○ 직원 후생복지 지원	△200	”
○ 이곡1동 청사 건립	300	”
○ 희망학습마을 발굴 및 육성	△65	”

○ 평생학습 허브 플랫폼 구축	△300	백만원
○ 평생학습 프로그램 운영(달서평생학습관)	239	"
○ 청사관리(달서평생학습관)	△157	"
○ 자료실 운영(성서)	59	"
○ 자료실 운영(가족문화)	83	"
○ 무인민원발급기 운영	143	"
○ 보건복지분야 사회복지무요원 인건비	183	"
○ 송현복합센터 운영	436	"
○ 달서가족문화센터 운영	△155	"
○ 먹거리 골목 활성화 사업	△61	"
○ 공공체육시설 관리	△332	"
○ 구 검도부 운영	50	"
○ 청소년수련관 시설보수	△55	"
○ 쓰레기종량제봉투 제작 보급	△73	"
○ 생활쓰레기 및 대형폐기물 수집·운반·처리	4,687	"
○ 폐기물 무단 투기 방지	△60	"
○ 효율적인 청소인력 관리	93	"
○ 폐기물의 재활용 촉진 체제 강화	4,194	"
○ 음식물류 폐기물 자원화사업	1,455	"
○ 도시경관 개선사업	△191	"
○ 도시재생 뉴딜사업 계획 수립	△86	"
○ 도시재생지원	126	"
○ 노점상 정비	△146	"
○ 공원 운영	346	"
○ 공원 전기·수경 시설 관리	△290	"
○ 달서별빛캠프 숲속모험놀이터 조성	50	"
○ 도로긴급정비 및 보수사업	△240	"
○ 도로 및 기타시설물 정비	△98	"
○ 가로등 및 보안등 관리	△356	"
○ 수발골천 유지용수 공급 사업	△1,207	"
○ 소하천정비종합계획 수립	70	"
○ 공동주택관리 지원	50	"
○ 방역사업	△65	"
○ 검사실 운영	94	"
○ 임산부 및 배우자 백일해 예방접종사업	50	"
○ 회의장의 관리 및 운영	93	"

■ 보조사업(840,147 → 904,783)

64,636 백만원

- 주요 증감사업 -

○ 스마트빌리지 보급 및 확산사업	△611	〃
○ 사업체조사	△66	〃
○ 청년월세 한시 특별지원	928	〃
○ 상권활성화사업(상권르네상스)	△321	〃
○ 어린이 과일간식사업	292	〃
○ 농식품바우처 지원	1,288	〃
○ 공명선거업무 추진	87	〃
○ 교육플랫폼 구축	△50	〃
○ 공교육 경쟁력 강화 지원	△759	〃
○ 생계급여(국민기초생활보장수급자)	14,167	〃
○ 기초연금 지급	35,865	〃
○ 노인일자리 및 사회활동지원사업	5,600	〃
○ 노인종합복지관 운영 지원	1,220	〃
○ 노인맞춤돌봄서비스사업	775	〃
○ 노인복지생활시설 운영 지원	162	〃
○ 재가노인복지시설 운영 지원	△483	〃
○ 장애인일자리지원(복지일자리)	204	〃
○ 장애인일자리지원(일반형일자리)	236	〃
○ 장애인일자리지원(시간제일자리)	121	〃
○ 장애인 의료비 지원	370	〃
○ 장애인 거주시설 운영 지원	136	〃
○ 장애인 지역사회 재활시설 운영	222	〃
○ 장애인 직업재활시설 운영	196	〃
○ 장애인 활동지원급여 지원	879	〃
○ 장애인 활동지원급여 추가지원	232	〃
○ 활동보조 가산급여	212	〃
○ 장애인 지역사회 자립지원	△203	〃
○ 발달장애인 주간활동서비스 지원사업	859	〃
○ 자활근로, 지역자활센터 및 광역자활센터운영(자활근로사업)	△1,026	〃
○ 근로능력있는수급자의탈수급지원(자산형성지원사업)	392	〃
○ 새일센터 지정운영	151	〃
○ 가족센터 운영	83	〃
○ 아이돌봄 지원	1,424	〃
○ 한부모가족 자녀양육비 등 지원	825	〃

○ 생계급여(시설수급자)	94	”
○ 한부모가족복지시설 지원	338	”
○ 한부모가족복지시설 기능보강	97	”
○ 가정폭력 상담소 운영지원	76	”
○ 여성폭력 피해자 지원시설 추가지원	103	”
○ 성매매피해자지원시설 운영	270	”
○ 성매매피해자구조지원	50	”
○ 지역아동센터 인건비 지원	293	”
○ 지역아동센터 운영비 지원(지방비 부담)	195	”
○ 결식아동 급식비 지원	538	”
○ 요보호아동 그룹홈 운영	56	”
○ 영유아보육료 지원	79	”
○ 부모급여(영아수당) 지원금	△59	”
○ 공공형 어린이집 운영비	△179	”
○ 만3~5세 누리과정 보육료 지원	285	”
○ 국공립법인 시설 보육교사 수당	61	”
○ 민간·가정 등 보육교사 수당지원	△80	”
○ 어린이집 급식 품질개선	△226	”
○ 국공립 어린이집 확충	△220	”
○ 종합사회복지관 운영 지원	356	”
○ 의료·요양·돌봄 통합지원	320	백만원
○ 긴급복지	215	”
○ 고독사 예방 및 관리 사업	70	”
○ 주거급여(임차급여)	2,700	”
○ 먹거리 골목 활성화 사업	△61	”
○ 선사시대로 조성	△245	”
○ 국가지정유산 및 등록유산 보수정비(신편유취대동시립보존처리)	50	”
○ 시지정문화유산 및 등록문화유산 보수정비	200	”
○ 스포츠강좌이용권 지원	△304	”
○ 장애인 스포츠강좌이용권 지원	52	”
○ 대기배출업소 지도점검	99	”
○ 신재생에너지 융복합지원사업	△104	”
○ 취약계층 에너지복지사업(복지시설)	58	”
○ 넘치는 활력으로 함께 채워가는 신골목상권 조성	3,375	”
○ 불법 광고물 정비	△144	”
○ 가로수 사후관리	164	”
○ 명품가로숲길 조성	200	”
○ 소나무재선충병 방제	179	”

○ 산림재난대응단 운영	283	”
○ 산불안전공간 조성	242	”
○ 조립	120	”
○ 산림휴양시설 설치 및 정비	△154	”
○ 유아숲체험원 운영	△66	”
○ 와룡산 정상부 주변 여가녹지 조성	500	”
○ 하수도사업 지원	56	”
○ 수발골천 소하천 정비사업	817	”
○ 고래천 자연재해위험개선지구 정비사업	△900	”
○ 재개발·재건축사업 추진	75	”
○ 부동산중개업 신고 및 관리	△81	”
○ 전산자료 및 시설장비 관리	△135	”
○ 지적재조사 사업	△1,393	”
○ 국가암관리 지자체 지원(국가암검진)	667	”
○ 심리상담 바우처사업	△393	”
○ 방역사업	△65	”
○ 코로나19 예방접종 실시	△610	”
○ 검사실 운영	94	”
○ 치매안심센터 운영	△72	”
○ 국가예방접종 실시	△121	”
○ 지역사회 통합건강증진사업	△55	”

■ 행정운영경비(137,561 → 140,009) 2,448 백만원

○ 인력운영비	2,817	”
○ 기본경비	△369	”

■ 예비비(1,687 → 5,566) 3,879 백만원

○ 일반예비비	3,879	”
---------	-------	---

■ 재무활동(4,765 → 6,007) 1,242 백만원

○ 통합재정안정화기금 예수금 상환 등	2,000	”
----------------------	-------	---

3. 특별회계 세입예산(13,631→11,649) △1,982 백만원

■ 의료급여기금(2,068 → 2,080) 12 백만원

○ 보조금(2,068 → 2,080) 12 "

- 국·시비보조금 12 "

■ 지하수관리(76 → 71) △5 백만원

○ 세외수입(72 → 67) △5 "

- 지하수이용부담금 △5 "

■ 발전소주변지역지원(84 → 93) 9 백만원

○ 보조금(84 → 93) 9 "

- 국고보조금 9 "

■ 주차장(11,403 → 9,405) △1,998 백만원

○ 세외수입(4,568 → 4,562) △6 "

- 주차요금수입 25 "

- 공공요금 이자수입 △200 "

- 차량관련과태료(주·정차위반) 95 "

- 지난연도 수입(과태료 체납액 징수 등) 74 "

○ 보조금(34 → 42) 8 "

- 시비보조금 8 "

○ 보전수입등(6,800 → 4,800) △2,000 "

- 순세계잉여금(2025년도 집행잔액) △4,000 "

- 예탁금 반환 2,000

4. 특별회계 세출예산(13,631→11,649) △1,982 백만원

■ 의료급여기금(2,068 → 2,080) 12 백만원

○ 정책사업(2,068 → 2,080) 12 "

- 의료급여수급권자 급여지원 12 "

■ 지하수관리(76 → 71) △5 백만원

○ 정책사업(76 → 71) △5 "

- 지하수 관리 △5 "

■ 발전소주변지역지원(84 → 93)	9 백만원
○ 정책사업(84 → 93)	9 "
- 노인복지시설 환경개선사업	32 "
- 달서구 성서청소년상담복지센터 환경개선사업	△22 "
■ 주차장(11,403 → 9,405)	△1,998 백만원
○ 정책사업(1,746 → 4,538)	2,792 "
- 송현1동 287-2번지 일원 공영주차장 조성	2,500 "
○ 행정운영경비(1,367 → 1,566)	199 "
- 인력운영비	202 "
- 기본경비	△3 "
○ 예비비(8,290 → 3,301)	△4,989 "

5. 2026년도 본예산 주요 투자사업

(단위: 천원)

부서명	사업명	2026년 예산안	2025년 당초예산	증감액	비고
디지털정보과	스마트빌리지 보급 및 확산사업(국,구)	55,000	1,150,000	△1,095,000	
총무과	이곡1동 청사 신축(구)	300,000	0	300,000	
평생교육과	달서평생학습관 프로그램 운영(구)	475,608	236,408	239,200	
회계과	배리어프리 무인 정산 주차요금 계산기 교체 구입(구)	40,000	0	40,000	
문화관광과	공산 일원 생태관광 활성화 기본 구상 용역(구)	20,000	0	20,000	
체육 청소년과	청소년상담복지센터 기능보강 사업(구)	32,000	0	32,000	
기후환경과	도시생태축 복원사업(구)	19,520	63,400	△43,880	
도시디자인과	상인2동 도시재생사업(국,시)	3,375,000	0	3,375,000	
공원녹지과	월천공원 환경개선(구)	200,000	0	200,000	
	공산 동편 편백특화림 조성(구)	70,000	0	70,000	
	외룡산 자락길 명품 편백숲길 조성사업(구)	20,000	30,000	△10,000	
	달서별빛캠ป์ 숲속모험놀이터 조성(구)	50,000	0	50,000	
	외룡산 정상부 주변 여가녹지 조성사업(국,구)	500,000	0	500,000	
건설과	수밭골천 소하천 정비사업(국,구)	3,817,000	3,000,000	817,000	
	수밭골천 유지용수 공급 사업(구)	50,000	250,000	△200,000	
	고래천 자연재해위험 개선지구 정비사업(국,시,구)	700,000	1,600,000	△900,000	
	소하천정비 종합계획 수립(구)	70,000	0	70,000	
의회사무국	의회 방송실 환경개선(구)	21,000	0	21,000	
	본회의 실시간 중계시스템 구축(구)	91,250	0	91,250	

위원회별 예산 총괄 현황

(단위: 천원)

구 분	2026년도 예산	2025년도 당초예산	증 감	증감률
계	1,184,093,003	1,111,966,076	72,126,927	6.49%
운 영 위 원 회	5,057,067	4,705,943	351,124	7.46%
기획재경위원회	166,970,198	169,493,510	△2,523,312	△1.49%
복지문화위원회	917,440,089	853,108,118	64,331,971	7.54%
도시환경위원회	94,625,649	84,658,505	9,967,144	11.77%

일반회계 세출예산 부서별 현황

(단위: 천원)

구 분	2026년도 예산	2025년도 당초예산	증 감	증감률
계	1,184,093,003	1,111,966,076	72,126,927	6.49%
의회사무국	5,057,067	4,705,943	351,124	7.46%
청렴감사실	358,839	357,224	1,615	0.45%
기획전략과	11,472,107	6,493,795	4,978,312	76.66%
디지털정보과	6,108,983	7,306,861	△1,197,878	△16.39%
홍보미디어과	1,262,130	1,211,123	51,007	4.21%
일자리지원과	7,054,102	6,452,647	601,455	9.32%
경제지원과	7,077,380	9,100,262	△2,022,882	△22.23%
총 무 과	86,269,652	89,296,107	△3,026,455	△3.39%
평생교육과	12,774,911	15,297,882	△2,522,971	△16.49%
종합민원과	692,173	601,770	90,403	15.02%
세 무 과	1,099,376	1,099,546	△170	△0.02%
징 수 과	814,236	827,823	△13,587	△1.64%
회 계 과	2,567,405	2,593,042	△25,637	△0.99%
복지정책과	162,395,569	148,671,409	13,724,160	9.23%
어르신장애인과	444,872,795	398,767,967	46,104,828	11.56%
아동가족과	192,878,472	188,585,006	4,293,466	2.28%
행복나눔과	63,947,504	60,358,745	3,588,759	5.95%
위 생 과	1,527,355	1,716,940	△189,585	△11.04%
문화관광과	8,042,565	10,777,701	△2,735,136	△25.38%
체육청소년과	10,196,100	10,777,374	△581,274	△5.39%
보건행정과	17,357,178	17,147,702	209,476	1.22%
건강증진과	15,388,539	15,460,171	△71,632	△0.46%
성서보건지소	834,012	845,103	△11,091	△1.31%
교통행정과	2,139,377	2,293,772	△154,395	△6.73%
주차관리과	225,047	190,471	34,576	18.15%
청 소 과	52,799,206	41,698,383	11,100,823	26.62%
기후환경과	2,460,647	3,252,593	△791,946	△24.35%
도시디자인과	5,719,730	2,869,659	2,850,071	99.32%
공원녹지과	14,239,897	13,595,360	644,537	4.74%
안전도시과	3,081,417	3,039,808	41,609	1.37%
건 설 과	11,092,336	13,302,127	△2,209,791	△16.61%
건 축 과	1,779,803	1,677,912	101,891	6.07%
토지정보과	1,088,189	2,738,420	△1,650,231	△60.26%
동	29,418,904	28,855,428	563,476	1.95%

【관계법령】

□ 지방자치법

- 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.

□ 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 경제 현실에 맞도록 그 수입을 산정하여 예산에 계상하여야 한다.
- ③ 지방자치단체는 세입·세출의 항목이 구체적으로 명시되도록 예산을 계상하여야 한다.
- ④ 지방자치단체의 장이 예산을 편성할 때에는 제33조에 따른 중기지방재정계획과 제37조에 따른 투자심사 결과를 기초로 하여야 한다.

□ 지방자치단체 기금관리기본법

- 제8조(기금운용계획 및 결산) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 기금운용계획을 수립하여야 하고, 출납폐쇄 후 80일 이내에 기금의 결산보고서를 작성하여야 한다.
- ② 지방자치단체의 장은 제1항에 따른 기금운용계획안과 기금결산보고서를 회계연도마다 각각 세입·세출 예산안 또는 결산서와 함께 지방의회에 제출하여 의결을 받아야 한다.
- ③ 지방의회는 지방자치단체의 장의 동의 없이 기금운용계획안의 주요 항목 지출금액을 늘리거나, 새로운 비목(費目)을 설치할 수 없다.
- ④ 기금운용계획안 및 결산보고서의 작성에 필요한 사항은 대통령령으로 정한다.