

제316회 달성군의회 제2차 정례회

2025년도 예산안 및 기금운용계획안

검 토 보 고 서

2024. 12. 2.(월)



행정복지위원회
전문위원 고종선

목 차

I. 2025년도 예산안

1. 검토과정	1
2. 제안사유	1
3. 예산개요	1
1) 예산 총액	1
2) 일반 및 특별회계 세출총괄	2
4. 검토의견	3

II. 2025년도 기금운용계획안

1. 검토과정	10
2. 제안사유	10
3. 기금개요	10
1) 기금의 현황	11
2) 기금 조성규모	12
3) 기금별 주요내용	13
4. 검토의견	16

2025년도 행정복지위원회 예산안 검토보고서

1. 검토과정

- 의안번호: 제2564호
- 제출일: 2024년 11월 5일
- 제출자: 달성군수
- 회부일자: 2024년 11월 29일

2. 제안사유

- 2025년도 예산안에 대하여 「지방자치법」 제142조의 규정에 의거 대구광역시 달성군의회 의결을 얻고자 함.

3. 예산 개요

1) 예산총액

(단위 : 천원)

회 계 별	예산액	구성비(%)	비고
총 계	698,504,733	100.00	
일반회계	694,728,504	99.46	
특별회계	3,776,229	00.54	
기타특별회계	3,776,229	00.54	
의료급여기금	3,776,229	00.54	

2) 일반 및 특별회계 세출총괄

구분	조직별	예산액	전년도 예산액	증 감	증감률
총 계		698,504,733	635,735,215	62,769,518	9.87%
일반회계	계	694,728,504	635,024,433	59,704,071	9.40%
	본청	652,558,635	594,722,868	57,835,767	9.72%
	법무감사실	385,041	377,048	7,993	2.12 %
	법무감사실	385,041	377,048	7,993	2.12 %
	기획전략국	192,354,575	186,088,367	6,266,208	3.37 %
	기획예산과	33,924,032	36,964,103	△3,040,071	△8.22 %
	교육정책과	126,609,900	133,228,261	△6,618,361	△4.97 %
	도시공원과	26,099,729	15,828,309	10,271,420	64.89 %
	미래공간과	5,720,914	67,694	5,653,220	8351.14 %
	자치행정국	92,569,735	84,492,054	8,077,681	9.56 %
	자치행정과	76,792,698	70,619,965	6,172,733	8.74 %
	세무과	572,899	507,613	65,286	12.86 %
	징수과	578,898	503,317	75,581	15.02 %
	회계과	6,172,047	4,657,306	1,514,741	32.52 %
	종합민원과	856,514	775,043	81,471	10.51 %
	정보통신과	7,596,679	7,428,810	167,869	2.26 %
	주민복지국	367,249,284	323,765,399	43,483,885	13.43 %
	복지정책과	163,748,909	150,189,390	13,559,519	9.03 %
	사회복지과	111,074,269	91,776,073	19,298,196	21.03 %
	행복나눔과	61,574,647	56,091,852	5,482,795	9.77 %
	청소위생과	30,851,459	25,708,084	5,143,375	20.01 %
	읍·면	42,169,869	40,301,565	1,868,304	4.64 %
	읍면사무소	42,169,869	40,301,565	1,868,304	4.64 %
	회원읍	6,131,041	6,037,603	93,438	1.55 %
	논공읍	4,786,179	4,703,226	82,953	1.76 %
	다사읍	7,195,007	6,838,041	356,966	5.22 %
	유가읍	4,673,815	4,490,263	183,552	4.09 %
	옥포읍	4,623,107	4,462,970	160,137	3.59 %
	현풍읍	4,012,801	3,959,061	53,740	1.36 %
	가창면	3,701,915	3,280,751	421,164	12.84 %
	하빈면	3,023,335	2,659,672	363,663	13.67 %
	구지면	4,022,669	3,869,978	152,691	3.95 %
특별회계	계	3,776,229	710,782	3,065,447	431.28%
	본청	3,776,229	710,782	3,065,447	431.28%
	주민복지국	3,776,229	710,782	3,065,447	431.28%
	행복나눔과	3,776,229	710,782	3,065,447	431.28%

4. 검토의견

■ 예산규모

- 2025년도 예산(안)의 총규모는 956,851,729천원이며
행복복지위원회 소관 예산(안) 규모는 698,504,733천원으로
- 이중 일반회계 총규모는 953,000,000천원이며
행정복지위원회 소관 규모는 694,728,504천원입니다.
- 특별회계 총규모는 3,851,729천원이며
행정복지위원회 소관은 3,776,229천원 입니다.

■ 일반회계 세출예산 총계는 694,728,504천원 으로

○ 조직별 분류에서는

- | | |
|---------|------------------------|
| - 법무감사실 | 385,041천원 |
| - 기획전략국 | 192,354,575천원 |
| - 자치행정국 | 92,569,735천원 |
| - 주민복지국 | 367,249,284천원 |
| - 읍·면 | 42,169,869천원이 편성되었습니다. |

■ 특별회계 세출예산 총계는 3,776,229천원 으로

- 주민복지국 3,776,229천원 으로
의료급여기금 특별회계가 편성되었습니다.

행정복지위원회 소관 2025년 예산안에 대한 조직별 주요내용 및
신규편성 사업은 아래와 같습니다.

- 법무감사실은 전년도 예산 377,048천원 보다 7,993천원(2.12%)
증액된 385,041천원입니다.

2025년 법무감사실 주요 사업으로는

“소송사건 변호사 수입료” 60,000천원

“소송사건 패소에 따른 소송비용 등 배상금” 80,000천원 등이
있습니다.

- 기획전략국은 전년도 예산 186,088,367천원에서 6,266,208천원(3.37%)
증액된 192,354,575천원입니다.

2025년 기획전략국 주요 및 신규편성사업으로는

<기획예산과>

전년 대비 3,040,071천원(-8.22%) 감액되었으며

“정책개발 집중관리” 에 200,000천원과 신규 편성된 사업으로

“장기발전계획 수립 용역” 300,000천원

“언론매체를 활용한 군정홍보” 1,150,000천원 등이 있습니다.

“마을공동시설물 설치 및 유지보수비” 가 425,000천원

“예비비” 가 8,867,227천원 감소하였습니다.

<교육정책과>

전년 대비 6,618,361천원(-4.97%) 감액되었으며

“어린이집 영어전담교사배치” 에 1,450,000천원과 신규편성된 사업으로

“어린이집 무상보육 지원” 에 2,279,690천원 등이 있습니다.

“성인문해교육지원비” 가 전년도 대비 34,000천원,

“교육문화센터시설비”가 95,200천원이 감소하였고

“교육복합화사업비”가 지출완료되었습니다

<도시공원과>

전년 대비 10,271,420천원(64.89%) 증액되었으며

“화원명곡체육공원 운동장 정비공사”에 1,000,000천원

“금호강 그랜드밸리 녹색산책길 조성”에 948,000천원과

신규편성된 사업으로

“과학관공원 리뉴얼” 6,500,000천원과

“현풍 상리근린공원 조성” 4,500,000천원 등이 있습니다.

<미래공간과>

전년 대비 5,653,220천원(8351.14%) 증액되었으며

“화원 복합커뮤니티센터 건립공사”에 5,000,000천원과

신규 편성된 사업으로

“개발제한구역 해제 및 도시개발구역 지정 용역” 600,000천원 등

이 있습니다.

이상 기획전략국의 총 예산안은 192,354,575천원입니다.

- 자치행정국은 전년도 예산 84,492,054천원에서 8,077,681천원(9.56%) 증액된 92,569,735천원입니다.

2025년 자치행정국 주요 및 신규편성사업으로는

<자치행정과>

전년 대비 6,172,733천원(8.74%) 증액되었으며

신규 편성된 사업으로 “마을가꾸기 사업” 250,000천원과

“제9회 전국동시지방선거 지방선거경비 부담금” 132,434천원 등

이 있습니다.

<세무과>

전년 대비 65,286천원(12.86%) 증액되었으며

“과제자료 현황조사” 에 2,802,115천원

“지방소득세 신고센터 운영” 46,258천원 등이 있습니다.

<징수과>

전년 대비 75,851천원(15.02%) 증액되었으며

“지방세 징수” 에 3,203,768천원 등이 있습니다.

<회계과>

전년 대비 1,514,741천원(32.52%) 증액되었으며

“청사시설물(청소) 위탁관리” 에 384,000천원과 신규 편성된
사업으로 “군청사 노후 승강기 교체” 에 620,000천원,

“군청사 노후 수배전반 교체” 1,400,000천원 등이 있습니다.

<종합민원과>

전년 대비 81,471천원(10.51%) 증액되었으며

“건축허가 대행수수료” 106,011천원,

“무인민원발급기 구입” 75,000천원 등이 있습니다.

<정보통신과>

전년 대비 167,869천원(2.26%) 증액되었으며

“2025년 행정업무용 PC 및 모니터 보급” 에 250,000천원과
신규 편성된 사업으로 “지능형 분석서버 및 라이선스 구매”

346,000천원 등이 있습니다.

이상 자치행정국 총 예산안은 92,569,735천원입니다.

- 주민복지국은 전년도 예산 323,765,399천원에서 43,483,885천원 (13.43%) 증액된 367,249,284천원입니다.

2025년 주민복지국 주요 및 신규편성사업으로는

<복지정책과>

전년 대비 13,559,519천원(9.03%) 증액되었으며

“달성복지재단 운영”에 1,731,150천원과 신규 편성된 사업으로
“충혼탑 엘리베이터 설치 공사”에 905,000천원 등이 있습니다.

<사회복지과>

전년 대비 19,298,196천원(21.03%) 증액되었으며

“달성군다사장애인지원사업 운영지원”에 291,800천원과
신규편성된 사업으로
“최중증발달장애인 24시간 개별지원사업” 816,714천원 등이
있습니다.

<행복나눔과>

전년 대비 5,482,795천원(9.77%) 증액되었으며

“지역사회서비스투자사업 사업비”에 1,500,000천원과
신규편성된 사업으로
“학대피해아동쉼터 주택구입 및 기자재 구입”에 170,000천원 등
이 있습니다.

<청소위생과>

전년 대비 5,143,375천원(20.01%) 증액되었으며

“생활쓰레기 수거 운반대행 수수료”에 7,680,000천원과
신규편성된 사업으로 “환경공무직 휴게시설 및 청소차량 차고지
신축 공사비”에 919,896천원 등이 있습니다.

이상 주민복지국 총 예산안은 367,249,284천원입니다.

- 읍·면은 전년도 예산 40,301,565천원에서 1,868,304천원(4.64%) 증액된 42,169,869천원입니다.

2025년 읍·면 예산으로는

- (1) 화원읍: 93,438천원(1.55%) 증액되어 6,131,041천원
 - (2) 논공읍: 82,953천원(1.76%) 증액되어 4,786,179천원
 - (3) 다사읍: 356,966천원(5.22%) 증액되어 7,195,007천원
 - (4) 유가읍: 183,552천원(4.09%) 증액되어 4,673,815천원
 - (5) 옥포읍: 160,137천원(3.59%) 증액되어 4,623,107천원
 - (6) 현풍읍: 53,740천원(1.36%) 증액되어 4,012,801천원
 - (7) 가창면: 421,164천원(12.84%) 증액되어 3,701,915천원
 - (8) 하빈면: 363,663천원(13.67%) 증액되어 3,023,335천원
 - (9) 구지면: 152,691천원(3.95%) 증액되어 4,022,669천원
- 이상 읍·면 총 예산안은 42,169,869천원입니다.

- 행정복지위원회 소관 2025년도 예산안의 총 규모는 698,504,733천원으로 전년도 예산보다 62,769,518천원(9.87%) 증액 편성되었으며
- 일반회계가 694,728,504천원으로 전년도 예산보다 57,835,767천원(9.72%) 증액 편성되었고
- 특별회계는 3,776,229천원으로 전년도 예산보다 3,065,447천원(431.28%) 증액 편성되었습니다.
- 행정복지위원회 소관의 예산이 전년도 보다 10% 가까이 증액된 이유는 신규사업증가와 미래공간과의 사업이관 등이라고 사료되며, 이는 조직변경 후 중.장기사업 진행에 따른 불가피한 증액으로 판단됩니다.

- 다만, 최근 정부에서는 내국세 전망에 따른 지방교부세를 크게 감액하고자 하고 있으며, 이는 지방교부세 비율이 높은 우리 달성군의 재정 타격이 예상되고 있습니다. 이에 올해 신규사업에 대한 타당성과 비용 적정성 여부 등을 중점적으로 검토할 필요가 있으며, 기존 사업중에서도 사업비 증감이 큰 사업에 대해서는 사업 여건, 효과성 등을 고려해서 한 해 동안 심도 있는 검토가 필요할것으로 사료됩니다.

2025년도 행정복지위원회 기금운용계획안 검토보고서

1. 검토과정

- 의안번호: 제2565호
- 제출일: 2024년 11월 5일
- 제출자: 달성군수
- 회부일자: 2024년 11월 29일

2. 제안사유

- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 규정에 의거 대구광역시 달성군의회 의결을 얻고자 함.

3. 기금 개요

기금명	설치 년도	설치목적	설치근거	소관부서	비고
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	2018	(재정안정화계정) 회계연도 간 재정수입 불균형 조정 및 재정의 안정적 운용	「지방재정법」 제9조의2, 「지방기금법」 제16조, 대구광역시 달성군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례	기획예산과	
통합재정안정화기금 (통합계정)	2020	(통합계정) 동일 회계연도 내에서 재원을 효율적으로 활용하기 위해 각종 회계기금의 여유자금을 통합적으로 관리	「지방재정법」 제9조의2, 「지방기금법」 제16조, 대구광역시 달성군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례	기획예산과	
고향사랑기금	2023	고향사랑기부제로 모금, 접수된 기부금의 효율적인 관리·운용	「고향사랑 기부금에 관한 법률」 제11조	자치행정과	
자활기금	2001	국민기초생활보장 수급자 및 차상위계층의 복지 증진	「국민기초생활보장법」 제18조의3 및 동법 시행령 제26조의2, 대구광역시 달성군 자활기금 설치 및 운용 조례	사회복지과	
식품진흥기금	2001	식품위생 및 국민영양 수준 향상을 위한 사업 수행 시 필요한 재원 충당	「식품위생법」 제89조, 대구광역시 달성군 식품진흥기금 설치 및 운영 조례	청소위생과	

1) 기금의 현황

(단위 : 천원)

기 금 명	수 입 계 획						
	계	전입금	보조금	융자금 회수	예치금 회수	이 자	기 타
계	290,439,001	0	23,800	132,700	280,187,261	9,942,240	153,000
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	288,797,167	0	0	0	278,896,578	9,900,589	0
통합재정안정화기금 (통합계정)	177,770	0	0	0	171,689	6,081	0
고향사랑기금	258,857	0	0	0	155,386	3,471	100,000
자활기금	1,064,890	0	0	132,700	881,091	26,099	25,000
식품진흥기금	140,317	0	23,800	0	82,517	6,000	28,000

(단위 : 천원)

기 금 명	지 출 계 획					
	계	비용자성 사업비	융자성 사업비	기본 경비	예치금	기타 지출
계	290,439,001	50,900	60,000	540	220,297,861	70,029,700
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	288,797,167	0	0	0	218,797,167	70,000,000
통합재정안정화기금 (통합계정)	177,770	0	0	0	177,770	0
고향사랑기금	258,857	0	0	0	258,857	0
자활기금	1,064,890	10,000	60,000	0	994,890	0
식품진흥기금	140,317	40,900	0	540	69,177	29,700

2) 기금조성 규모

(단위 : 천원)

기 금 명	2024 도말 조성액 ㉑	2025년도 기금운용계획		2025 도말 조성액 ㉒=㉑+㉓-㉔	증 감 ㉕=㉒-㉑
		수입 ㉓	지출 ㉔		
합 계	280,187,261	10,341,740	70,141,140	220,297,861	△59,889,400
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	278,896,578	9,990,589	70,000,000	218,797,167	△60,099,411
통합재정안정화기금 (통합계정)	171,689	6,081	0	177,770	6,081
고향사랑기금	155,386	103,471	0	258,857	103,471
자활기금	881,091	183,799	70,000	994,890	113,799
식품진흥기금	82,517	57,800	71,140	69,177	△13,340

3) 기금별 주요내용

○ 통합재정안정화기금

- 재정안정화계정

- 사업목표 : 여유재원이 발생한 해에 일부를 적립하고, 세입이 부족한 해에 이를 회수하여 사용함으로써 연도 간 재정불균형을 조정하여 안정적·계획적 재정운영 도모
- 재원조성 : 일반회계 전입금, 기금운용 수익금(이자수입)
- 지원대상 : 세입감소 또는 심각한 경기침체 발생 등 재원이 필요한 경우 일반회계로 전출하여 활용
- 2025년 주요사업 : 예치금 218,797,167천원

(단위 : 천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2023년도말 현재액	2024년도말 현재액 [㉠]	2025년도말 현재액 [㉡]	증 감 ([㉡] - [㉠])	
예치금	iM뱅크 (구. 대구은행)	271,009,192	278,896,578	218,797,167	△60,099,411	

- 통합계정

- 사업목표 : 타 회계 및 개별기금의 여유재원을 통합계정에 예탁하고, 예수자금은 재원이 필요한 타 회계·기금에 예탁하여 활용
- 재원조성 : 다른 회계 또는 기금으로부터 예탁받는 자금, 다른 회계 또는 기금에 예탁한 자금의 원금 및 이자수입
- 지원대상 : 기금운용심의위원회에서 예탁·예수에 관한 사항 심의
- 2025년 주요사업 : 예치금 177,770천원

(단위 : 천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2023년도말 현재액	2024년도말 현재액 [㉠]	2025년도말 현재액 [㉡]	증 감 ([㉡] - [㉠])	
예치금	iM뱅크 (구. 대구은행)	2,960,558	171,689	177,770	6,081	

○ 고향사랑기금

- 사업목표 : 기부금 모금을 통한 지방재정 확충 및 기부자 답례품 제공, 기부금 활용 사업 추진으로 지역경제 활성화 및 주민복지 증진 도모
- 재원조성 : 고향사랑 기부금 모금으로 조성
- 지원대상 : 「고향사랑 기부금에 관한 법률」 제11조에 따른 주민복지증진 사업추진 지원
- 2025년 주요사업 : 예치금 258,857천원

(단위 : 천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2023년도말 현재액	2024년도말 현재액 [㉠]	2025년도말 현재액 [㉡]	증 감 ([㉡] - [㉠])	
예치금	iM뱅크 (구. 대구은행)	54,386	155,386	258,857	103,471	

○ 자활기금

- 사업목표 : 국민기초생활보장 수급자 및 차상위자 복지 증진
- 재원조성 : 조성기금의 운용수입 및 자활사업 발생 수익금 등
- 지원대상 : 달성군에 거주하고 있는 국민기초생활보장 수급자 및 차상위자, 자활기업 및 자활사업 실시 기관
- 2025년 주요사업

- 자격증 취득 수강료 지원 및 소양·직무 교육 10,000천원
- 점포 전세금 대여 60,000천원

(단위 : 천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2023년도말 현재액	2024년도말 현재액 [㉠]	2025년도말 현재액 [㉡]	증 감 ([㉡] - [㉠])	
예치금	iM뱅크 (구. 대구은행)	857,121	881,091	994,890	113,799	

○ 식품진흥기금

- 사업목표 : 식품위생 수준 향상 및 시설 개선, 식품산업 진흥 도모
- 재원조성 : 과징금, 시 보조금, 운용수입(이자수입) 등
- 지원대상 : 부정, 불량식품 등에 대한 신고자, 달성군에 사업장을 둔 식품위생업자 및 관련 단체

- 2025년 주요사업

- 음식박람회(축제 등) 참관 및 음식문화 선진지 견학 3,200천원
- 위생등급지정업소 지원(상수도요금 등) 20,000천원
- 자율지도원 활동 지원 2,400천원
- 배달음식점 조리장 환기시설 청소비용 지원사업(28개소) 14,000천원

(단위 : 천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2023년도말 현재액	2024년도말 현재액 [㉠]	2025년도말 현재액 [㉡]	증 감 ([㉡] - [㉠])	
예치금	iM뱅크 (구. 대구은행)	102,073	82,517	69,177	△13,340	

4. 검토의견

- 기금은 지방자치단체가 특정한 행정목적을 달성하기 위하여 지방자치법 제159조의 규정 또는 지방자치단체 기금관리기본법, 각 기금별 설치근거 조례에 의하여 설치·운용하는 자금으로,
- 특수한 목적의 사업을 추진함에 있어 그 효율성을 제고하기 위하여 지속적이고 안정적인 자금의 지원이 필요하거나 사업추진의 탄력적인 집행을 위해 예산과는 별도로 기금을 설치하여 운용합니다.
- 2025년 행정복지위원회 소관 기금은 재정안정화기금(재정안정화계정, 통합계정), 고향사랑기금, 자활기금, 식품진흥기금 등 모두 5개의 기금을 운용하고 있습니다.
- 최근 정부에서는 내국세 전망에 따른 지방교부세를 크게 감액하고자 하고 있으며, 이는 지방교부세 비율이 높은 우리 달성군의 재정타격이 예상되고 있습니다. 이에, 행정복지위원회 소관 기금에서 통합재정안정화기금(재정안정화계정)에서 70,000,000천원, 자활기금 70,000천원, 식품진흥기금 71,140천원을 지출하여 총 70,141,140천원을 필요한 사업에 진행하고자 하였으며, 5개기금 총 수입 10,341,740천원을 포함하여 2024년도말 행정복지위원회 소관 기금 조성액 금액 280,187,261천원 대비 59,889,400천원이 감액된 220,297,861천원으로 조성되었습니다. 세입감소상황 등의 재원이 필요한 경우로 볼 수 있기에 본연의 목적대로 활용되고 있다고 판단됩니다.

- 앞으로도 투명하고 명확한 성과분석을 통하여 성과가 부진하거나 불필요한 기금을 과감히 정비하여 기금운용의 공공성과 지방재정의 효율성을 극대화하는 노력이 필요할 것으로 보입니다.