

제316회 달성군의회 제2차 정례회

2024년도 제3회 추가경정예산안

검 토 보 고 서

2024. 12. 11.(수)



행정복지위원회
전문위원 고종선

목 차

I. 2024년도 제3회 추가경정예산안

1. 검토과정	1
2. 제안사유	1
3. 예산개요	
1) 회계별 예산규모	1
2) 조직별 예산규모	2
3) 주요사업 내역	3
4. 검토의견	5

II. 2024년도 제2회 통합재정안정화기금 운용계획 변경안

1. 검토과정	10
2. 제안사유	10
3. 기금개요	
1) 기금의 현황	10
2) 기금 운용계획 변경 총괄표	12
3) 주요 변경계획 내용	13
4. 검토의견	14

2024년 제3회 행정복지위원회 추가경정예산안 검토 보고서

1. 검토과정

- 의안번호: 제2566호
- 제출일: 2024년 11월 5일
- 제출자: 달성군수
- 회부일자: 2024년 12월 5일

2. 제안사유

- 2024년도 제3회 추가경정예산안에 대하여 「지방자치법」 제145조에 따라 군의회의 의결을 얻고자 함.

3. 예산 개요

1) 회계별 예산규모

(단위: 천원)

회 계 별	추 경 액	기 정 액	비교증감	증감률(%)
총 계	752,375,336	706,360,154	46,015,182	6.51
일반회계	745,801,703	699,786,521	46,015,182	△2.17
특별회계	6,573,633	6,573,633	0	0.00
행복나눔과	3,673,633	3,673,633	0	0.00
청소위생과	2,900,000	2,900,000	0	0.00

2) 조직별 예산규모

(단위: 천원)

구분	조직별	추경액	기정액	비교 증감	증감률
					(%)
총 계		752,375,336	706,360,154	46,015,182	6.51
일 반 회 계	계	745,801,703	699,786,521	46,015,182	6.58
	본청	704,747,424	658,424,483	46,322,941	7.03
	법무감사실	346,690	458,186	△111,496	△24.33
	법무감사실	346,690	458,186	△111,496	△24.33
	기획전략국	259,001,801	214,499,431	44,502,370	20.75
	기획예산과	68,083,004	33,349,065	34,733,939	104.15
	교육정책과	166,866,248	156,961,108	9,905,140	6.31
	도시공원과	19,240,838	19,377,547	△136,709	△0.71
	미래공간과	4,811,711	4,811,711	0	0.00
	자치행정국	89,689,176	90,128,624	△439,448	△0.49
	자치행정과	71,945,836	72,090,232	△144,396	△0.20
	세무과	669,595	662,292	7,303	1.10
	징수과	680,636	677,432	3,204	0.47
	회계과	7,483,164	7,564,380	△81,216	△1.07
	종합민원과	795,523	821,183	△25,660	△3.12
	정보통신과	8,114,422	8,313,105	△198,683	△2.39
	주민복지국	355,709,757	353,338,242	2,371,515	0.67
	복지정책과	165,001,242	165,334,665	△333,423	△0.20
	사회복지과	103,432,588	100,569,908	2,862,680	2.85
	행복나눔과	60,603,464	60,743,768	△140,304	△0.23
	청소위생과	26,672,463	26,689,901	△17,438	△0.07
	읍·면	41,054,279	41,362,038	△307,759	△0.74
	읍면사무소	41,054,279	41,362,038	△307,759	△0.74
	회원읍	6,098,461	6,100,961	△2,500	△0.04
	논공읍	4,573,018	4,715,291	△142,273	△3.02
	다사읍	6,963,572	6,969,047	△5,475	△0.08
	유가읍	4,566,324	4,633,859	△67,535	△1.46
	옥포읍	4,532,777	4,532,777	0	0.00
	현풍읍	4,049,970	4,059,570	△9,600	△0.24

	가창면	3,393,594	3,407,115	△13,521	△0.40
	하빈면	2,779,630	2,846,485	△66,855	△2.35
	구지면	4,096,933	4,096,933	0	0.00
특별회계	계	6,573,633	6,573,633	0	0.00
	주민복지국	6,573,633	6,573,633	0	0.00
	행복나눔과	3,673,633	3,673,633	0	0.00
	청소위생과	2,900,000	2,900,000	0	0.00

3) 주요사업 내역

(단위: 천원)

부서명	사업명	추경액	기정액	증감	비고
법무감사실	소송사건 변호사 수입료	51,000	105,000	△54,000	
기획예산과	시설관리공단 경상전출금(경영기획부, 안전감사실)	17,447,705	18,520,025	△1,072,320	
	예비비	1,442,435	2,162,046	△719,611	
	재해·재난목적예비비	1,800,000	4,500,000	△2,700,000	
	내부유보금	0	730,000	△730,000	
	통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전출금	40,000,000	0	40,000,000	
교육정책과	가정양육지원 사업	473,189	814,549	△341,360	보조
	영유아 보육료 지원	27,505,880	28,283,921	△778,041	보조
	만3~5세 누리과정 보육료 지원	5,041,892	5,568,208	△526,316	보조
	유아보육료 차액지원	710,945	888,678	△177,733	보조
	보육교직원 인건비 지원	21,749,065	20,140,965	1,608,100	보조
	시간제보육 지원(예산성립전 사용 40,820천원)	364,544	290,544	74,000	보조
	민간가정 어린이집 취사부 인건비 지원	330,000	400,000	△70,000	
	어린이집 차량운영비 지원(군비사업)	55,000	110,000	△55,000	
	어린이집 무상보육 지원 사업	910,000	819,210	90,790	
	담임교사지원비	3,359,267	3,061,399	297,868	보조
	농촌보육교사 특별근무수당	1,406,300	1,296,300	110,000	보조
	보조교사 지원	4,336,847	4,387,400	△50,553	보조
	어린이집 직접 채용 대체교사 지원	223,117	312,507	△89,390	보조
	매곡어린이집(시설비)	204,000	0	204,000	보조
	관리동 전환 국공립어린이집 리모델링	150,000	0	150,000	
	—서한이다음	75,000	0	75,000	보조
	—미진아이마루	75,000	0	75,000	보조
	달성남부도서관 운영	178,666	614,177	△435,511	

부서명	사업명	추경액	기정액	증감	비고
	달성군 미디어 문해교육	22,000	80,000	△58,000	
	(재)달성교육재단 출연	13,300,894	3,300,894	10,000,000	
	학교복합시설사업(달성중) [교육청재원 1,750,000천원 포함]	4,240,000	4,590,000	△350,000	
	가구 및 집기류 구입(달성중)	350,000	0	350,000	
도시공원과	시설관리공단(비슬산투어 관광버스) 경상 전출금	275,752	337,336	△61,584	
정보통신과	군정 정보통신시설 유지보수	231,824	311,372	△79,548	
	—행정전화기(IP-8815)	0	15,840	△15,840	
	—행정전화기(LIP-9040C)	0	13,948	△13,948	
	—행정전화기(LIP-9030)	0	4,713	△4,713	
	—행정전화기(LIP-1050i)	0	2,639	△2,639	
	—통합배선망설비	25,360	60,802	△35,442	
	—정보통신공사 사용점검사장비	0	6,966	△6,966	
	국가정보통신서비스	102,085	152,085	△50,000	
—인터넷전화통화료	70,000	120,000	△50,000		
복지정책과	기초연금 지급	103,478,665	103,831,731	△353,066	보조
	하빈면 동곡1리 경로당 신축	0	150,000	△150,000	
	시설관리공단(여성문화복지센터) 상전출금	1,346,066	1,604,066	△258,000	
	한부모가족 아동양육비 등 지원	4,400,000	4,200,000	200,000	보조
	한부모가족 자녀양육비 지원사업 집행잔액(국비)	152,343	0	152,343	
사회복지과	국민기초생활보장 수급자 생계급여	44,698,461	44,542,139	156,322	보조
	취약계층 기본생활보장(시민행복급여)	46,000	100,800	△54,800	보조
	장애인연금 급여 지급	6,130,190	6,078,190	52,000	보조
	장애수당(차상위 등) 지급	550,299	469,298	81,001	보조
	장애인 활동지원급여 지원	21,351,466	19,314,066	2,037,400	보조
	장애인 활동지원급여 추가지원(시비)	1,399,389	1,549,389	△150,000	보조
	장애인 활동지원 가산급여 지원	1,192,012	928,474	263,538	보조
	발달장애인 주간활동서비스 지원(예산성립전 사용 190,743천원)	1,258,639	765,356	493,283	보조
	최중증 발달장애인 주간그룹바우처 지원사업(예산성립전 사용 95,045천원)	130,212	190,091	△59,879	보조
행복나눔과	일상돌봄 서비스사업 사업비	58,760	155,520	△96,760	보조
	국민기초생활수급자 주거급여	15,433,000	14,800,000	633,000	보조
	아동수당지원	20,909,200	21,503,995	△594,795	보조
	지역아동센터 인건비 지원	3,333,651	3,479,849	△146,198	보조
청소위생과	음식물류폐기물 처리수수료(공공처리)	366,600	449,280	△82,680	

4. 검토의견

- 2024년 제3회 추가경정예산안은 2024년을 마무리하는 결산 추경으로 9월 진행되었던 제2회 추가경정예산 편성 이후 지방세, 세외수입, 지방교부세, 조정교부금, 국·시비 보조금 등 세입변경에 따른 재원 조정 계상하고

- 현안사업 마무리를 위한 사업비 부족분과 법정 경비 등을 중점으로 편성한 내용으로 제출되었습니다.

- 행정복지위원회의 제3회 추가경정예산안의 총 규모는 752,375,336천원으로 기정예산 706,360,154천원 보다 6.51% 증가한 46,015,182천원 증액 편성되었습니다.
일반회계가 745,801,703천원으로 기정예산 699,786,521천원보다 46,322,941천원 증액되었으며,
특별회계는 6,573,633천원으로 기정예산액과 동일합니다.

- 행정복지위원회 제3회 추가경정예산안 조직별 주요 편성사업은 아래와 같습니다.
 - 법무감사실은 기정예산 458,186천원보다 111,496천원 감액된 346,690천원입니다.
주요 변동사업으로는
“소송사건 변호사 수임료” 51,000천원으로 기정예산 105,000천원

보다 54,000천원 감액되었습니다.

- 기획전략국은 기정예산 214,499,431천원보다 44,502,370천원 증액된 259,001,801천원입니다.

제3회 추가경정예산안 기획전략국 주요 변동사업으로는
<기획예산과>

기정예산 대비 34,733,939천원(104.15%) 증액되었으며

“통합재정안정화기금 전출금” 40,000,000천원 증액

“시설관리공단 경상전출금” 1,072,320천원 감액 등이 있습니다.

<교육정책과>

기정예산 대비 9,905,140천원(6.31%) 증액되었으며

“(재)달성교육재단 출연” 10,000,000천원 증액

“영유아 보육료 지원” 778,041천원 감액 등이 있습니다.

<도시공원과>

기정예산 대비 136,709천원(-0.71%) 감액되었으며

“2023년 무궁화동산 조성사업 시비보조금 집행잔액 반납”

1,268천원 증액,

“시설관리공단(비슬산투어 관광버스) 경상전출금” 에 61,584천원
감액 등이 있습니다.

<미래공간과>

기정예산 대비 변동사항 없습니다.

이상 기획전략국의 총 추경예산안은 259,001,801천원입니다.

- 자치행정국은 기정예산 90,128,624천원보다 439,448천원 감액된 89,689,176천원입니다.

제3회 추가경정예산안 자치행정국 주요 변동사업으로는

<자치행정과>

기정예산 대비 144,396천원(-0.20%) 감액되었으며

“신년인사회 지원 사업” 10,000천원 증액

“신규공무원 달성사랑 교육” 30,000천원 감액 등이 있습니다.

<세무과>

기정예산 대비 7,303천원(1.10%) 증액되었으며

“지방세정보시스템 운영관리” 7,303천원 증액이 있습니다.

<징수과>

기정예산 대비 3,204천원(0.47%) 증액되었으며

“차세대지방세외수입정보시스템 운영관리” 2,987천원 증액 등이 있습니다.

<회계과>

기정예산 대비 81,216천원(-1.07%) 감액되었으며

“통근버스 임차” 30,570천원 감액 등이 있습니다.

<종합민원과>

기정예산 대비 25,660천원(-3.12%) 감액되었으며

“전입안내문 및 봉투 제작” 20,700천원 감액 등이 있습니다.

<정보통신과>

기정예산 대비 198,683천원(-2.39%) 감액되었으며

“군정 정보통신시설 유지보수” 79,548천원 감액 등이 있습니다.

이상 자치행정국 총 추경예산안은 89,689,176천원입니다.

- 주민복지국은 기정예산 353,338,242천원에서 2,371,515천원(0.67%) 증액된 355,709,757천원입니다.

제3회 추가경정예산안 주민복지국 주요 변동사업으로는

<복지정책과>

기정예산 대비 333,423천원(-0.20%) 감액되었으며

“한부모가족 아동양육비 등 지원” 200,000천원 증액

“기초연금 지급” 353,066천원 감액 등이 있습니다.

<사회복지과>

기정예산 대비 2,862,680천원(2.85%) 증액되었으며

“장애인 활동지원급여 지원” 2,037,400천원 증액

“장애인 활동지원급여 추가지원(시비)” 150,000천원 감액 등이 있습니다.

<행복나눔과>

기정예산 대비 140,304천원(-0.23%) 감액되었으며

“국민기초생활수급자 주거급여” 633,000천원 증액

“아동수당지원” 594,7995천원 감액 등이 있습니다.

<청소위생과>

기정예산 대비 17,438천원(-0.07%) 감액되었으며

“압수물(불법게임기) 처리비” 에 10,416천원 증액

“음식물류폐기물 처리수수료(공공처리)” 82,680천원 감액 등이 있습니다.

이상 주민복지국 총 추경예산안은 355,709,757천원입니다.

- 읍·면은 기정예산 41,362,038천원에서 307,759천원(-0.74%) 감액된 41,054,279천원입니다.

제3회 추가경정예산안 읍·면 변동예산으로는

(1) 화원읍: 2,500천원(-0.04%) 감액되어 6,098,461천원

(2) 논공읍: 142,273천원(-3.02%) 감액되어 4,573,018천원

- (3) 다사읍: 5,475천원(-0.08%) 감액되어 6,963,572천원
- (4) 유가읍: 67,535천원(-1.46%) 감액되어 4,566,324천원
- (5) 옥포읍: 예산 변동 없습니다.
- (6) 현풍읍: 9,600천원(-0.24%) 감액되어 4,049,970천원
- (7) 가창면: 13,521천원(-0.40%) 감액되어 3,393,594천원
- (8) 하빈면: 66,855천원(-2.35%) 감액되어 2,779,630천원
- (9) 구지면: 예산 변동 없습니다.

이상 읍·면 총 추경예산안은 41,054,279천원입니다.

- 한해 현안사업 마무리를 위한 추가경정 예산안인 만큼 수지 균형의 원칙을 잘 지킬 수 있도록 하여야 하며, 이월사업, 국·시비 보조금 등이 적기에 처리될 수 있도록 노력해야 할 것입니다.

2024년 제2회 통합재정안정화기금 운용계획 변경안 검토 보고서

1. 검토과정

- 의안번호: 제 2567호
- 제출일: 2024년 11월 5일
- 제출자: 달성군수
- 회부일자: 2024년 12월 5일

2. 제안사유

- 2024년도 제2회 통합재정안정화기금 운용계획 중 재정안정화계정에 대한 변경안에 대하여 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조에 따라 군의회의 의결을 얻고자 함.

3. 기금 개요

1) 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 현황

○ 재정안정화계정

- 설치년도 : 2018년
- 설치목적 : 회계연도 간 재정수입 불균형 조정 및 재정의 안정적 운용
- 설치근거 : 「지방재정법」 제9조의2, 「지방기금법」 제16조,
「대구광역시 달성군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」
- 소관부서 : 기획전략국 기획예산과
- 재원조성 : 일반회계 전입금, 기금운용 수익금(이자수입)
- 예치(탁)처 : iM뱅크(구. 대구은행)

○ 2024년도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2023년도 말 조성액 ㉑	2024년도 조성계획			2024년도말 조성액 ㉒=㉓-㉑
	수입 ㉓	지출 ㉔	증 감 ㉕=㉓-㉔	
271,009,193	47,887,386	0	47,887,386	318,896,579

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2024년도 말 조성액 ㉑	융자금 미회수채권 ㉒	지역개발채권 미상환잔액 ㉓	총 조성규모 ㉔=㉑+㉒-㉓
318,896,579	0	0	318,896,579

○ 예치금 및 예탁금 상세

(단위 : 천원)

2022년도 말 현재액	2023년도 말 현재액 ㉑	2024년도 말 현재액 ㉒	증 감 ㉓=㉒-㉑
203,494,519	271,009,193	318,896,579	47,887,386

2) 기금(재정안정화계정) 운용계획 변경 총괄표

(단위 : 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	318,896,579	278,889,844	40,006,735	합 계	318,896,579	278,889,844	40,006,735
전 입 금	40,000,000	0	40,000,000	비용자성사업비	0	0	0
예 치 금 회 수	271,009,193	271,009,193	0	예 치 금	318,896,579	278,889,844	40,006,735
이 자 수 입	7,887,386	7,880,651	6,735	예수금원리금상환	0	0	0
기 타 수 입	0	0	0	기 타 지 출	0	0	0

3) 주요 계획 변경 내용

○ 수입계획

(단위 : 천원)

변경내용	합계	경정액	기정액	증감
계	318,896,579	318,896,579	278,889,844	40,006,735
세외수입	7,887,386	7,887,386	7,880,651	6,735
이자수입	7,887,386	7,887,386	7,880,651	6,735
보전수입등	311,009,193	311,009,193	271,009,193	40,000,000
내부거래				
전입금	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000

○ 지출계획

(단위 : 천원)

변경내용	합계	경정액	기정액	증감
계	318,896,579	318,896,579	278,889,844	40,006,735
기타	318,896,579	318,896,579	278,889,844	40,006,735
예치금 (일반회계 전입)	318,896,579	318,896,579	278,889,844	40,006,735

4. 검토의견

- 행정복지위원회 소관 기금은 통합재정안정화기금(재정안정화계정 통합계정), 고향사랑기금, 자활기금, 식품진흥기금 등 모두 5개의 기금을 운용하고 있습니다.

- 그중 본 변경안은 통합재정안정화기금 운용계획을 변경하고자 함입니다.
제3회 추가경정예산안에 맞추어, 증액된 일반회계 전입금 400억원, 공공예금 이자수입 6,735천원을 반영하고자 하는 본 변경안은 타당하다고 판단됩니다.

- 회계연도 간 재정수입 불균형을 조정하고, 동일 회계연도 내 재원을 효율적으로 활용하기 위해 각종 회계·기금의 여유자금을 통합적으로 관리하는 목적으로 운영되는 기금인 만큼, 취지에 발맞추어 운용에 만전을 기하여야 할 것입니다.