

제318회 달성군의회 임시회

2025년도 제1회 추가경정예산안
및 기금운용계획 변경안

검 토 보 고 서

2025. 4. 10.(목)



행정복지위원회
전문위원 고종선

목 차

I. 2025년도 제1회 추가경정 예산안

1. 검토과정	1
2. 제안사유	1
3. 예산개요	
1) 예산 규모	1
2) 주요사업내역	4
4. 검토의견	7

II. 2025년도 제1회 통합재정안정화기금 운용계획 변경안

1. 검토과정	12
2. 제안사유	12
3. 기금개요	
1) 기금 현황	13
2) 기금운용계획 변경 총괄표	15
3) 주요 계획 변경 내용	16
4. 검토의견	18

2025년도 제1회 추가경정 예산안

검 토 보 고 서

1. 검토과정

- 의안번호: 제2661호
- 제 출 일: 2025년 3월 24일
- 제 출 자: 달성군수
- 회부일자: 2025년 3월 31일

2. 제안사유

- 2025년도 제1회 추가경정예산안에 대하여 「지방자치법」 제145조에 따라 군의회의 의결을 얻고자 함.

3. 추가경정예산 개요

1) 예산규모

○ 회계별

(단위: 천원)

회 계 별	추경예산액	기정예산액	증 감
총 계	725,055,045	700,255,333	24,799,712
일 반 회 계	719,502,128	696,479,104	23,023,024
특 별 회 계	5,552,917	3,776,229	1,776,668
의료급여기금	3,785,989	3,776,229	9,760
폐기물처리시설사업	1,766,928	0	1,766,928

○ 조직별

(단위: 천원)

구분	조직별	추경 예산액	기정 예산액	증감	증감율 (%)	
총 계		725,055,045	700,255,333	24,799,712	3.42	
일 반 회 계	계	719,502,128	696,479,104	23,023,024	3.20	
	법무감사실	385,041	385,041	0	0.00	
	기획전략국	206,005,742	194,105,175	11,900,567	5.78	
	기획예산과	43,701,046	46,674,632	△2,973,586	△6.80	
	교육정책과	129,204,173	126,609,900	2,594,273	2.01	
	도시공원과	21,879,609	15,099,729	6,779,880	30.99	
	미래공간과	11,220,914	5,720,914	5,500,000	49.02	
	자치행정국	93,788,130	92,569,735	1,218,395	1.30	
	자치행정과	77,335,804	76,792,698	543,106	0.70	
	세무과	703,804	572,899	130,905	18.60	
	징수과	664,982	578,898	86,084	12.95	
	회계과	6,332,047	6,172,047	160,000	2.53	
	종합민원과	883,270	856,514	26,756	3.03	
	정보통신과	7,868,223	7,596,679	271,544	3.45	
	주민복지국	376,894,651	367,249,284	9,645,367	2.56	
	복지정책과	174,903,221	163,748,909	11,154,312	6.38	
	사회복지과	112,045,461	111,074,269	971,192	0.87	
	행복나눔과	59,163,539	61,574,647	△2,411,108	△4.08	
	청소위생과	30,782,430	30,851,459	△69,029	△0.22	
	읍면		42,428,564	42,169,869	258,695	0.61
	회원읍		6,100,176	6,131,041	△30,865	△0.51
	논공읍		4,901,812	4,786,179	115,633	2.36
	다사읍		7,227,047	7,195,007	32,040	0.44
	유가읍		4,688,308	4,673,815	14,493	0.31
	옥포읍		4,661,102	4,623,107	37,995	0.82
	현풍읍		4,012,801	4,012,801	0	0.00

		가창면	3,702,755	3,701,915	840	0.02
		하빈면	3,052,395	3,023,335	29,060	0.95
		구지면	4,082,168	4,022,669	59,499	1.46
특별회계	계		5,552,917	3,851,729	1,776,688	32.00
	주민복지국		5,552,917	3,776,229	1,776,688	32.00
		행복나눔과	3,785,989	3,776,229	9,760	0.26
		청소위생과	1,766,928	0	1,766,928	순증

2) 주요사업 내역

(단위: 천원)

부서명	사업명	추경액	기정액	증감액	비고
기획예산과	정책개발 집중관리	400,000	200,000	200,000	
	시설관리공단 자본전출금 (경영기획부, 안전감사실)	575,993	418,313	157,680	
	군복무 달성청년 상해보험료	52,000	0	52,000	
	기본실시 설계 및 개발계획 승인 용역 (달성농어촌관광휴양단지개발사업)	1,581,170	0	1,581,170	
	환경교통재해 영향평가, 매장유산 지표조사, 지하수 영향 조사, 설계VE 등 용역 (달성농어촌관광휴양단지개발사업)	704,000	0	704,000	
	건축 설계 등 용역 (달성농어촌관광휴양단지개발사업)	401,500	0	401,500	
	토지매입 및 부대비용 (약산힐링원개발사업)	5,100,000	0	5,100,000	
교육정책과	학교복합시설사업(화원초)	150,000	0	150,000	
	학교복합시설사업(달성중)	200,000	0	200,000	
	사인물 등(달성중) (학교시설복합화사업(달성중학교))	300,000	0	300,000	
	영유아 보육료 지원	30,992,490	30,929,810	62,680	보조
	부모급여(영아수당) 지원	21,117,782	21,598,868	△481,086	보조
	어린이집 급식품질개선 지원	462,000	562,800	△100,800	보조
	어린이집 무상보육 지원	4,126,400	2,279,690	1,846,710	통계목 변경 및 복지 재단 출연금 삭감 후 재편성
	민간 가정 등 보육교사 수당 지원	806,400	878,400	△72,000	보조
	국공립·법인 보육교사 수당지원	581,400	518,160	63,240	보조
	리모델링(국공립어린이집확충)	0	200,000	△200,000	보조
	국공립어린이집 운영비 지원	150,000	100,000	50,000	
	달성군 영유아 대축제	200,000	0	200,000	
	대구점자도서관 자료제작 및 프로그램 운영 지원	90,000	0	90,000	보조
야외도서관 운영	200,000	0	200,000		
청소년센터 체육관 시설보수 공사	150,000	0	150,000		
도시공원과	가로수 조성	0	120,000	△120,000	보조
	명품가로숲길 조성	0	92,000	△92,000	보조
	가로수 관리	77,000	134,000	△57,000	보조
	용연저수지 둘레길 조성사업 실시설계 용역	130,000	0	130,000	

부서명	사업명	추경액	기정액	증감액	비고
	다사광장 크리스마스 경관조명 설치	200,000	0	200,000	
	하변면 동곡리 벚나무 정비	100,000	0	100,000	
	논공 꽃단지 명소화 사업	700,000	0	700,000	
	고래들공원 창의놀이터 조성	1,500,000	0	1,500,000	
	모암어린이공원 창의놀이터 실시설계 용역	150,000	0	150,000	
	구지 창리근린공원 조성	200,000	0	200,000	
	과학관공원 리뉴얼 사업('24년 특교세)	800,000	0	800,000	
	포산공원 리뉴얼 사업(기본구상용역)	55,000	0	55,000	
	다사읍 문양리 본마을 주민쉼터 조성	650,000	0	650,000	
	비슬구천공원 정비	3,500,000	1,000,000	2,500,000	
	국가물산업 클러스터 경관 유지사업	70,000	0	70,000	보조
	미래공간과	회원 복합커뮤니티센터 건립공사	10,500,000	5,000,000	5,500,000
회계과	공용차량 보험료	160,000	0	160,000	
정보통신과	노후 CCTV 교체 사업	200,000	0	200,000	
	- 회원,논공,옥포 등 ('24년 특교세)	200,000	0	200,000	
복지정책과	참전유공자 명예수당	1,699,200	1,896,000	△196,800	보조
	국가유공자 보훈예우수당	1,542,000	1,440,000	102,000	보조
	달성복지재단 운영	0	997,150	△997,150	교육 정책과 편성
	- 국공립어린이집 무상보육 지원	0	997,150	△997,150	교육 정책과 편성
	기초연금 지급	112,577,084	103,831,731	8,745,353	보조
	노인맞춤돌봄서비스	3,547,420	3,123,640	423,780	보조
	노인사회활동지원사업(공익활동)	6,143,510	5,884,020	259,490	보조
	노인사회활동지원사업(사회서비스형)	8,669,520	6,889,696	1,779,824	보조
	노인일자리사업(시장형)	854,400	715,560	138,840	보조
	노인일자리사업(전담인력)	872,610	769,080	103,530	보조
	시니어클럽 운영	891,343	818,685	72,658	보조
	실버한마음 큰잔치(노인의 날 기념)	135,000	0	135,000	
	경로당 개보수 지원	460,000	220,000	240,000	
	재가노인지원서비스 사업지원	872,318	1,208,013	△335,695	보조
	논공읍 부리리 경로당 진출입 토지 매입	100,000	0	100,000	
	한부모가족 아동양육비 등 지원	4,378,206	4,200,000	178,206	보조
	아이돌봄 지원사업	4,547,000	4,274,000	273,000	보조
비정규직 정규직 전환 처우개선비	0	57,960	△57,960	보조	
사회복지과	취약계층 기본생활보장(시민행복급여)	37,100	100,800	△63,700	보조

부서명	사업명	추경액	기정액	증감액	비고
	자활근로사업(직접시행)	500,000	350,000	150,000	보조
	자활근로사업(지역자활센터)	3,056,366	2,927,938	128,428	보조
	근로능력있는 수급자의 탈수급지원사업	1,042,997	958,716	84,281	보조
	장애인 직업재활시설 운영지원(시비)	2,322,510	2,199,583	122,927	보조
	최중증발달장애인 주간개별지원사업	288,008	233,804	54,204	보조
	최중증발달장애인 24시간 개별지원사업	1,200,000	816,714	383,286	보조
행복나눔과	긴급복지 지원	3,370,000	3,425,000	△55,000	보조
	희망가족돌봄지원	0	70,400	△70,400	보조
	복지기동대지원	118,000	58,000	60,000	보조
	아동수당지원	18,608,601	21,503,995	△2,895,394	보조
	지역아동센터 인건비 지원	3,950,000	4,091,962	△141,962	보조
	지역아동센터 종사자 처우개선비 지원	828,910	599,898	229,012	보조
	아동돌봄시설 디지털학습 지원	55,296	0	55,296	
	아동급식(조식식)지원	1,061,910	1,611,089	△549,179	보조
	아동급식(학기중 토·공휴일 중식)지원	541,500	340,290	201,210	보조
	아동급식(방학중 중식)지원	1,194,434	835,110	359,324	보조
	아동발달지원계좌 지원	1,138,909	982,923	155,986	보조
	학대피해아동쉼터 인건비 지원	124,211	0	124,211	보조
청소위생과	순환자원회수로봇 설치	0	89,400	△89,400	보조
	폐기물처리시설 설치 부담금	1,766,928	0	1,766,928	특별회계

4. 검토의견

- 2025년 제1회 추가경정예산안은 2025년 본예산 편성 이후 지방세, 세외수입, 지방교부세, 조정교부금, 국·시비 보조금 등 세입변경에 따른 재원을 조정 계상하고 현안사업을 신속히 이행하기 위한 내용으로 제출되었습니다.

- 행정복지위원회의 제1회 추가경정예산안의 총 규모는 725,055,045천원으로 기정예산 700,255,333천원 보다 3.42% 증가한 24,799,712천원 증액 편성되었습니다. 일반회계가 719,502,128천원으로 기정예산 696,479,104천원보다 23,023,024천원 증액되었으며, 특별회계는 5,552,917천원으로 기정예산 대비 3,776,229천원보다 1,776,688천원 증액되었습니다.

- 행정복지위원회 제1회 추가경정예산안 조직별 주요 편성사업은 아래와 같습니다.
 - 법무감사실은 기정예산 385,041천원으로 변동사항은 없습니다.

 - 기획전략국은 기정예산 194,105,175천원보다 11,900,567천원 증액된 206,005,742천원입니다.

제1회 추가경정예산안 기획전략국 주요 변동사업으로는

<기획예산과>

기정예산 대비 2,973,586천원(6.37%) 감액되었으며

“달성농어촌관광휴양단지개발사업” 기본실시 설계 및 개발계획
승인 용역 1,581,170천원 증액

“예비비(내부유보금)” 12,750,600천원 감액 등이 있습니다.

<교육정책과>

기정예산 대비 2,594,273천원(2.05%) 증액되었으며

“어린이집 무상보육 지원” 1,846,710천원 증액

“부모급여(영아수당 지원)” 481,086천원 감액 등이 있습니다.

<도시공원과>

기정예산 대비 6,779,880천원(44.90%) 증액되었으며

“비슬구천공원 정비” 2,500,000천원 증액,

“가로수 조성” 에 120,000천원 삭감 등이 있습니다.

<미래공간과>

기정예산 대비 5,500,000천원(96.14%) 증액되었으며

“화원 복합커뮤니티센터 건립공사” 5,500,000천원 증액이 있습니다.

- 자치행정국은 기정예산 92,569,735천원보다 1,218,395천원 증액된
93,788,130천원입니다.

제1회 추가경정예산안 자치행정국 주요 변동사업으로는

<자치행정과>

기정예산 대비 543,106천원(0.71%) 증액되었으며

“직원 특별건강(질병) 검진비 지원” 170,500천원 증액

“신규 공무원 공직 적응 교육” 25,000천원 감액 등이 있습니다.

<세무과>

기정예산 대비 130,905천원(22.85%) 증액되었으며

“공공요금 및 제세”와 관련하여 130,455천원 증액이 있습니다.

<징수과>

기정예산 대비 86,084천원(14.87%) 증액되었으며

“공공요금 및 제세”와 관련하여 83,097천원 증액 등이 있습니다.

<회계과>

기정예산 대비 160,000천원(2.59%) 증액되었으며

“공용차량 보험료” 160,000천원 증액 등이 있습니다.

<종합민원과>

기정예산 대비 26,756천원(3.12%) 증액되었으며

“민원대기실 환경개선공사” 14,000천원 증액 등이 있습니다.

<정보통신과>

기정예산 대비 271,544천원(3.57%) 증액되었으며

“노후 CCTV 교체 사업” 200,000천원 증액 등이 있습니다.

- 주민복지국은 기정예산 367,249,284천원에서 9,645,367천원 증액된 376,894,651천원입니다.

제1회 추가경정예산안 주민복지국 주요 변동사업으로는

<복지정책과>

기정예산 대비 11,154,312천원(6.81%) 증액되었으며

“기초연금 지급” 8,745,353천원 증액

“달성복지재단 운영(국공립어린이집 무상보육 지원)”이 교육정책과에 편성됨에 따라 감액된 997,150천원 등이 있습니다.

<사회복지과>

기정예산 대비 971,192천원(0.87%) 증액되었으며

“자활근로사업(직접시행)” 150,000천원 증액

“취약계층 기본생활보장(시민행복급여)” 63,700천원 감액 등이 있습니다.

<행복나눔과>

기정예산 대비 2,411,108천원(-3.92%) 감액되었으며

“지역아동센터 종사자 처우개선비 지원” 229,012천원 증액

“아동수당지원” 2,895,394천원 감액 등이 있습니다.

<청소위생과>

기정예산 대비 69,029천원(-0.22%) 감액되었으며

“폐기물처리시설 설치 부담금” 에 1,766,928천원 증설

“순환자원회수로봇 설치” 89,400천원 감액 등이 있습니다.

- 읍·면은 기정예산 42,169,869천원에서 258,695천원 증액된 42,428,564천원입니다.

제1회 추가경정예산안 읍·면 변동예산으로는

(1) 화원읍: 30,865천원(-0.50%) 감액되어 6,100,176천원

(2) 논공읍: 115,633천원(2.42%) 증액되어 4,901,812천원

(3) 다사읍: 32,040천원(0.45%) 증액되어 7,227,047천원

(4) 유가읍: 14,493천원(0.31%) 증액되어 4,688,308천원

(5) 옥포읍: 37,995천원(0.82%) 증액되어 4,661,102천원

(6) 현풍읍: 예산변동 없습니다.

(7) 가창면: 840천원(0.02%) 증액되어 3,702,755천원

(8) 하빈면: 29,060천원(0.96%) 증액되어 3,052,395천원

(9) 구지면: 59,499천원(1.48%) 증액되어 4,082,168천원

- 추가경정을 통해 추후 예산의 수지균형의 원칙을 잘 지킬 수 있도록 하여야 하며, 이월사업, 국·시비 보조금 등이 적기에 처리될 수 있도록 노력해야 할 것입니다.

2025년 제1회 통합재정안정화기금 운용계획 변경안 검 토 보 고 서

1. 검토과정

- 의안번호: 제2647호
- 제 출 일: 2025년 3월 24일
- 제 출 자: 달성군수
- 회부일자: 2025년 3월 31일

2. 제안사유

- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조에 따라 2025년도 통합재정안정화기금 운용계획의 제1회 변경안에 대하여 군의회의 의결을 언고자 함.

3. 통합재정안정화기금 개요

1) 기금 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)

- 2025년도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2024도 말 조성액 ㉠	2025년도 조성계획			2025년도말 조성액 ㉡=㉢-㉠
	수입 ㉢	지출 ㉣	증 감 ㉤=㉢-㉣	
318,896,578	11,124,622	70,000,000	△58,875,378	260,021,200

- 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2025년도 말 조성액 ㉠	융자금 미회수채권 ㉡	지역개발채권 미상환잔액 ㉢	총 조성규모 ㉣=㉠+㉡-㉢
260,021,200	0	0	260,021,200

- 예치금 및 예탁금 상세

(단위 : 천원)

2023년도 말 현재액	2024년도 말 현재액 ㉠	2025년도 말 현재액 ㉡	증 감 ㉢=㉡-㉠
271,009,192	318,896,578	260,021,200	△58,875,378

○ 통합계정

- 설치년도 : 2020년
- 설치목적 : 동일 회계연도 내 각종 회기·기금 등 여유자금을 통합적으로 관리함으로써 재원의 효율적 활용
- 설치근거 : 「지방재정법」 제9조의2, 「지방기금법」 제16조, 「대구광역시 달성군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」
- 소관부서 : 기획전략국 기획예산과
- 재원조성 : 다른 회계 또는 기금으로부터 예탁받는 자금, 다른 회계 또는 기금에 예탁한 자금의 원금 및 이자수입
- 예치(탁)처 : iM뱅크(구. 대구은행)

- 2025년도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2024도 말 조성액 ㉑	2025년도 조성계획			2025년도말 조성액 ㉒=㉑+㉓
	수입 ㉓	지출 ㉔	증 감 ㉕=㉓-㉔	
171,689	6,082	0	6,082	177,771

- 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2025년도 말 조성액 ㉑	융자금 미회수채권 ㉒	지역개발채권 미상환잔액 ㉓	총 조성규모 ㉔=㉑+㉒+㉓
177,771	0	0	177,771

- 예치금 및 예탁금 상세

(단위 : 천원)

2023년도 말 현재액	2024년도 말 현재액 ㉑	2025년도 말 현재액 ㉒	증 감 ㉓=㉒-㉑
2,960,558	171,689	177,771	6,082

2) 기금운용계획 변경 총괄표

○ 재정안정화계정

(단위 : 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	330,021,200	288,797,167	41,224,033	합 계	330,021,200	288,797,167	41,224,033
예치금회수	318,896,578	278,896,578	40,000,000	예치금	260,021,200	218,797,167	41,224,033
이자수입	11,124,622	9,900,589	1,224,033	예수금원리금상환	0	0	0
기타수입	0	0	0	기타지출	70,000,000	70,000,000	0

○ 통합계정

(단위 : 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	177,771	177,770	1	합 계	177,771	177,770	1
예치금회수	171,689	171,689	0	예치금	177,771	177,770	1
이자수입	6,082	6,081	1	예수금원리금상환	0	0	0

3) 주요 계획 변경 내용

○ 재정안정화계정

- 수입계획

(단위 : 천원)

변경내용	경정액	기정액	증감
계	330,021,200	288,797,167	41,224,033
세외수입	11,124,622	9,900,589	1,224,033
이자수입 (경상적세외수입)	11,124,622	9,900,589	1,224,033
보전수입등	318,896,578	278,896,578	40,000,000
내부거래			
예치금회수 (보전수입등)	318,896,578	278,896,578	40,000,000

- 지출계획

(단위 : 천원)

변경내용	경정액	기정액	증감
계	330,021,200	288,797,167	41,224,033
기타	330,021,200	288,797,167	41,224,033
일반예치금 (예치금)	260,021,200	218,797,167	41,224,033

○ 통합계정

- 수입계획

(단위 : 천원)

변경내용	경정액	기정액	증감
계	177,771	177,770	1
세외수입	6,082	6,081	1
이자수입 (경상적세외수입)	6,082	6,081	1

- 지출계획

(단위 : 천원)

변경내용	경정액	기정액	증감
계	177,771	177,770	1
기타	177,771	177,770	1
일반예치금 (예치금)	177,771	177,770	1

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 있으며,
- 이중 2024년 회계연도 결산에 따라 재정안정화계정의 예치금 회수액이 변동되어 수입 및 지출계획의 예치금 항목을 공공예금 이자수입 1,224,033천원, 예치금 회수 금액 40,000,000천원 증액 조정하여 재정안정화계정 예치금에 41,224,033천원을 증액 예치하고자 합니다.
- 앞으로도 투명하고 명확한 성과분석을 통하여 성과가 부진하거나 불필요한 기금을 과감히 정비하여 기금운용의 공공성과 지방재정의 효율성을 극대화하는 노력이 필요할 것으로 보입니다.