

의안검토보고서

1. 발의 또는 제출자 : 대전광역시장

2. 건명 : 2006년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계
추가경정 예산안(교육사회위원회 소관)

3. 안건요지 : 불임

4. 검토의견 : 불임

위 의안에 대한 검토사항을 불임과 같이 보고합니다.

2006년 12월 6일

교육사회위원회

전문위원 안문환

목 차

I. 대전광역시 예산안 규모(총괄)	1
II. 교육사회위원회 소관 예산안	3
1. 총 괄	3
2. 일 반 회 계	3
3. 특 별 회 계	7
III. 검 토 의 견	10

검 토 보 고 서

본 안건은 2006년 11월 21일 대전광역시시장으로부터 제출되어 11월21일 당 위원회에 회부되었음.

I . 대전광역시 예산안 규모(총괄) - 표 1

○ 2006년도 대전광역시 제2회 추경예산안의 총 규모는

- 기정예산액 2조 2,799억 3,500만원 대비 2.5%인 562억 4,200만원이 증액된 2조 3,361억 7,700만원임
- 일반회계는 1조 6,074억 200만원으로 기정예산액 1조 5,470억 8,600만원 대비 3.9%인 603억 1,600만원이 증액됨
- 특별회계는
 - 총 7,287억 7,500만원으로 기정예산 7,328억 4,900만원 대비 0.6%인 40억 7,400만원이 감액됨
 - 공기업특별회계는 상수도사업 특별회계 등 3개로 기정 예산 대비 0.2%인 6억 9,700만원이 감액된 3,655억 6,500만원이고,
 - 기타특별회계는 주택사업 특별회계 등 10개로 기정예산 대비 0.9%인 33억 7,700만원이 감액된 3,632억 1,000만원임.

【표 1. 예산안 규모】

(단위 : 천원)

회 계 별		추경예산안 (A)	기정예산액 (B)	증 △ 감 (A - B)	증감율 (%)
합 계		2,336,177,000	2,279,935,000	56,242,000	2.5
일 반 회 계		1,607,402,000	1,547,086,000	60,316,000	3.9
특 별 회 계		728,775,000	732,849,000	△4,074,000	△0.6
공 기 업	소 계	365,565,000	366,262,000	△697,000	△0.2
	상수도 사업	115,700,000	118,000,000	△2,300,000	△1.9
	하수도 사업	81,465,000	79,862,000	1,603,000	2.0
	지역개발기금	168,400,000	168,400,000	-	-
기 타	소 계	363,210,000	366,587,000	△3,377,000	△0.9
	주 택 사 업	5,082,000	5,044,000	38,000	0.8
	도시교통사업	29,252,000	29,379,000	△127,000	△0.4
	광역교통시설	12,150,000	13,608,000	△1,458,000	△10.7
	의료급여기금	105,132,000	98,574,000	6,558,000	6.7
	도시개발사업	10,832,000	10,832,000	-	-
	산업단지조성	7,170,000	7,176,000	△6,000	△0.1
	도시철도사업	184,676,000	194,292,000	△9,616,000	△4.9
	학교용지부담금	6,404,000	6,170,000	234,000	3.8
	장기미집행 도시 계획시설 대지보상	1,512,000	1,512,000	-	-
	기 반 시 설	1,000,000	-	1,000,000	100.0

II. 교육사회위원회소관 예산안

1. 총괄 - 표 2, 3

- 당위원회 소관 2006년도 제2회 추경예산안의 총 규모는
 - 세입예산이 기정예산대비 2.9%인 118억 5,680만원이 증액된 4,147억 7,617만원으로 일반회계가 2,176억 1,117만원, 특별회계가 1,971억 6,500만원이며,
 - 세출예산은 기정예산 대비 2.8%인 156억 3,745만원이 증액된 5,728억 9,284만원으로 일반회계가 3,757억 2,784만원, 특별회계가 1,971억 6,500만원임.

2. 일반회계 - 표 4

- 일반회계의 세입·세출예산안 규모는
 - 세입예산이 기정예산 대비 6.1%인 125억 5,380만원이 증가한 2,176억 1,117만원으로, 국별 주요 증감내역은
 - 보건복지여성국은 국고보조금인 일반수급자의 생계·주거·교육급여지원비 68억 1,292만원, 보육시설종사자 인건비 11억 6,602만원, 저소득아동 보육료지원 33억 3,491만원, 기금사업인 노인보건의료센터 건립 12억 7,120만원 등에서 증액되었으며,
 - 환경국은 금고동 환경자원사업소 사업장생산수입 13억 1,810만원, 환경개선부담금 징수교부금 3억 4,752만원에서 증액되고, 건설폐자재파쇄장 및 음식물 자원화시설 사업장 생산수입에서 5억 8,761만원이 감액되었음.

- 보건환경연구원은 광우병 진단키트 국고보조금에서 2,000만원이 증액되었음.

- 세출예산은

기정예산 대비 4.6%인 163억 3,445만원이 증액된 3,757억 2,784만원으로 주요 증감내역을 보면

- 보건복지여성국은 일반 및 시설수급자의 생계·주거·교육급여 긴급복지지원에 62억 4,260만원, 의료급여기금 특별회계 전출금 11억원, 보육사업 종사자 인건비 17억 4,903만원, 저소득아동 보육료 50억 236만원, 두자녀보육료 8억 9,457만원, 노인보건의료 센터건립 15억 2,544만원에서 증액되고,
저소득주민 특별지원비 7억 7,816만원, 저소득 주민자녀교육 급여비지원 5억 5,004만원, 만5세아보육료 7억 3,376만원, 시니어 클럽운영비 3억원, 노인시설 실비전문요양시설운영비지원 3억 6,508만원, 노인복지회관신축 4억 9,656만원 등이 감액되었음.
- 환경국은 환경개선부담금 징수교부금 3억 1,277만원, 대전 동물원입장객수입보전금 26억 1,000만원 등이 증액되고,
음식물쓰레기자원화시설운영 및 관리대행사업비 3억 3,076만원, 불도우저구입 집행잔액 1억 4,317만원, 인건비 1억 8,262만원 등이 감액됨.
- 보건환경연구원은 광우병 진단 키트시약비 2,000만원이 증액 계상되었음.

【표 2. 세입총괄】

(단위 : 천원)

회 계 별		추경예산안	기정예산안	증 △ 감	증감율(%)
계		414,776,175	402,919,368	11,856,807	2.9
일 반 회 계		217,611,175	205,057,368	12,553,807	6.1
특 별 회 계	소 계	197,165,000	197,862,000	△697,000	△0.4
	상 수 도 사 업	115,700,000	118,000,000	△2,300,000	△1.9
	하 수 도 사 업	81,465,000	79,862,000	1,603,000	2.0

【표 3. 세출총괄】

○ 회계별, 실국별 세출규모 및 증감내역

(단위 : 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
계		572,892,846	557,255,393	15,637,453	2.8
일 반 회 계	소 계	375,727,846	359,393,393	16,334,453	4.6
	보건복지여성국	293,345,237	279,201,424	14,143,813	5.1
	환 경 국	76,530,175	74,359,535	2,170,640	2.9
	보건환경연구원	5,852,434	5,832,434	20,000	0.3
특 별 회 계	소 계	197,165,000	197,862,000	△697,000	△0.4
	상 수 도 사 업	115,700,000	118,000,000	△2,300,000	△1.9
	하 수 도 사 업	81,465,000	79,862,000	1,603,000	2.0

【표 4. 일반회계】

□ 부서별 세입규모

(단위: 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
일반회계	계	217,611,175	205,057,368	12,533,807	6.1
	보건복지여성국	180,110,016	168,578,128	11,531,888	6.8
	환경국	36,930,415	39,928,496	1,001,919	2.8
	보건환경연구원	570,744	550,744	20,000	3.6

□ 부서별 세출규모

(단위: 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
합 계		375,727,846	359,393,393	16,334,453	4.6
보건복지여성국		293,345,237	279,201,424	14,143,813	5.1
	복지정책과	127,797,625	121,215,589	6,582,036	5.4
	양성평등과	62,573,390	55,554,403	7,018,987	12.6
	노인장애인복지과	70,001,264	71,031,005	△1,029,741	△1.5
	보건위생과	29,511,135	27,904,104	1,607,031	5.8
	여성회관	3,461,823	3,496,323	△34,500	△1.0
환경국		76,530,175	74,359,535	2,170,640	2.9
	환경정책과	6,024,168	5,755,896	268,272	4.7
	수질관리과	10,572,121	10,572,121	0	-
	공원녹지과	29,938,957	27,312,683	2,626,274	10.0
	청소행정과	23,003,098	23,384,677	△381,579	△1.6
	공원관리소	2,053,132	2,136,600	△83,468	△3.9
	수목원관리사업소	2,354,422	2,497,881	△143,459	△5.7
	만인산학습원	1,525,113	1,531,628	△6,515	△0.4
	장태산휴양림관리소	1,059,164	1,168,049	△108,885	△9.3
보건환경연구원		5,852,434	5,832,434	20,000	0.3

3. 특별회계

○ 상수도사업 특별회계는 - 표 5

기정예산 대비 1.9%인 23억원이 감액된 1,157억원으로

- 세입내역은

신설공사수입 11억 7,000만원, 개조공사수입 12억 8,600만원이 감액되고, 정기예금이자 수입금 1억 5,555만원이 증액되었음.

- 세출은

사업비용이 7.8%인 52억 7,147만원이 감액되었으며, 자본적 지출은 5.9%인 29억 7,147만원이 증액된 바, 주요내용은

- 신탄진정수장 원수구입비 6억 2,000만원, 약품비 5억 4,500만원, 수선비 1억 400만원, 신설·개조급수공사비 24억 5,600만원, 전력사용료 9억 400만원, 검침업무 민간위탁금 4억 2,100만원 노후급배수관 이설공사 집행잔액 6억 2,200만원 등이 감액되고,

재특자금 이자상환 부족분 3억 1,961만원, 예비비 42억 528만원을 증액하였음.

○ 하수도사업 특별회계는 - 표 6

기정예산 대비 2.0%인 16억 300만원이 증액된 814억 6,500만원으로

- 세입은

정기예금 및 공공예금이자수입 16억 300만원이며,

- 세출은

공무원의 연가보상금 423만원, 하수관거 BTL사업준비금 2억원 예비비 13억 9,876만원을 계상하였음.

【표 5. 상수도사업 특별회계】

□ 세입규모 및 증감내역

(단위: 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
합 계		115,700,000	118,000,000	△2,300,000	△1.9
상수도사업수익		85,740,938	88,041,388	△2,300,450	△2.6
	영 업 수 익	82,940,243	85,396,243	△2,456,000	△2.9
	영 업 외 수 익	2,800,695	2,645,145	155,550	5.9
자 본 적 수 입		10,612,197	10,611,747	450	-
	고정자산매각수입	450	-	450	-
	고 정 부 채 수 입	-	-	-	-
	시설분담금	7,891,747	7,891,747	0	-
	타회계건설보조금	2,720,000	2,720,000	0	-
자 금 예 산		19,346,865	19,346,865	0	-
	이 월 금	15,520,362	15,520,362	0	-
	미 수 금	3,862,503	3,826,503	0	-

□ 세출규모 및 증감내역

(단위: 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
합 계		115,700,000	118,000,000	△2,300,000	△1.9
사 업 비 용		62,194,780	67,466,252	△5,271,472	△7.8
	영 업 비 용	57,990,387	63,581,469	△5,591,082	△8.8
	영 업 외 비 용	3,344,390	3,024,780	319,610	10.6
	예 비 비	860,003	860,003	0	-
자 본 적 지 출		53,505,220	50,533,748	2,971,472	5.9
	가 동 설 비 자 산	25,138,544	25,856,352	△717,808	△2.8
	비가동설비자산	10,018,938	10,018,938	0	-
	고정부채상환금	12,770,200	13,286,200	△516,000	△3.9
	기타자본적지출	315,649	315,649	0	-
	예 비 비	5,261,889	1,056,609	4,205,280	398.0

【표 6. 하수도사업 특별회계】

□ 세입규모 및 증감내역

(단위: 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
합 계		81,456,000	79,862,000	1,603,000	2.0
사 업 수 익		47,813,088	46,210,088	1,603,000	3.5
	영 업 수 익	41,607,177	41,607,177	0	-
	영 업 외 수 익	6,205,911	4,602,911	1,603,000	34.8
	특 별 이 익	-	-	-	-
자 본 적 수 입		8,208,000	8,208,000	0	-
	고정자산매각수입	-	-	-	-
	고 정부채수입	-	-	-	-
	자본잉여금수입	8,208,000	8,208,000	0	-
자 금 예 산		25,443,912	25,443,912	0	-

□ 세출규모 및 증감내역

(단위: 천원)

구 분		추경예산안	기정예산액	증 △ 감	증감율(%)
합 계		81,465,000	79,862,000	1,603,000	2.0
사 업 비 용		27,193,552	27,189,314	4,238	-
	영 업 비 용	21,772,453	21,768,215	4,238	-
	영 업 외 비 용	4,780,714	4,780,714	0	-
	특 별 손 실	158,785	158,785	0	-
	예 비 비	481,600	481,600	0	-
자 본 적 지 출		54,271,448	52,672,686	1,598,762	3.0
	가 동 설 비 자 산	405,091	405,091	0	-
	비가동설비자산	16,620,000	16,420,000	200,000	1.2
	고정부채상환금	11,678,400	11,678,400	0	-
	기타자본적지출	9,894,000	9,894,000	0	-
	예 비 비	15,673,957	14,275,195	1,398,762	9.8

Ⅲ. 검토의견

○ 금번 제2회 추가경정예산안은

- 최근의 경기불황으로 인하여 자체세입 재원인 지방세를 전혀 증액시키지 못한 가운데 수수료 및 사업장생산수입인 경상적 세외수입, 중앙정부 지원금인 국고보조금과 최소한의 법적·의무적 경비를 계상하였으며,
- 제2 폐기물처리시설 조성을 위해 지방채를 400억원 차입하여 예산을 편성한 사항으로 열악한 시 재정속에서 시정 추진에 만전을 기하기 위하여 최선의 노력을 기울인 예산안이라 하겠으며, 국별 예산내역을 검토해 보면,

○ 보건복지여성국소관 중

- 세입은 국고보조금에서 일반 및 시설수급자의 생계·주거·교육급여지원, 저소득아동 등의 보육료지원 예산이 대폭 증가된 것이 특징이며,
- 세출에서는 국고보조금사업으로 기초생활수급자의 지원비와 보육예산, 장애인 생활시설 기능보강 사업비가 추가로 계상되었으며,
- 기금사업으로 노인보건의료센터 건립비가 신규로 계상된 것이 특징이나,
- 저소득주민 특별지원비, 만5세아보육료, 장애인복지 민간경상보조금 및 복지시설운영비, 노인회관건축비 등의 삭감예산에 대하여는 사업계획 수립단계부터 면밀한 검토를 거쳐 예산을 편성하고 집행하여 사회적 약자 계층의 보호에 철저를 기해야 할 것으로 사료됨.

○ 환경국소관 중

- 세입은 금고동환경자원사업소의 사업장생산수입과 환경개선 부담금 징수교부금에서 증액되고 건설폐자재파쇄장과 음식물자원화시설 사업장생산수입, 수목원관리사업소 사용료 수입에서 감액되었으며,
- 세출은 대전동물원 입장객수입보전금, 환경개선부담금 징수교부금에서 증액된 사항으로 특별한 문제점이 없으나,
- 대전동물원 입장객수입 보전금에 대해서는 동물원의 입장객수입과 관리·운영비에 대한 철저한 검증과 정산을 실시하여 재정의 누수를 방지할 수 있는 대책수립 등을 위한 심도 있는 검토가 필요 할 것으로 사료됨.

○ 보건환경연구원소관 중

- 세입은 광우병 진단키트 국고보조금 2,000만원이며,
- 세출은 광우병 진단키트 시약구입비 2,000만원으로 특별한 문제점이 없음.

○ 특별회계 예산안은

- 상수도사업의 경우 세입예산은 신설 및 개조공사수입금 감소와 정기예금이자 수입이며,

세출예산은 신설·개조 급수공사비, 약품비, 전력사용료 등에서 감액하고, 명예퇴직수당 및 기본급 등의 인건비를 정리한 사항으로 특이한 사항이 없으나,

신탄진 정수사업소의 전력사용료의 경우 14억 9,880만원의 61.1%인 9억 1,600만원을 집행잔액으로 삭감한 사항은 예산 계상에 좀더 신중을 기해야 할 것으로 사료됨.

- 하수도사업은

정기예금 및 공공예금 이자수입에서 16억 300만원의 세입이 발생하여 공무원의 연가보상금과 하수관거 BTL사업 준비금으로 2억 423만원을 편성하고 나머지는 예비비로 계상한 사항으로 특이한 사항이 없음.

○ 금번 제2회 추경예산안을 전반적으로 검토한 결과

- 당위원회 소관 예산안은 국비보조금 변경에 따른 사업비를 조정하고 수수료수입 등의 경상적 세입을 계상한 사항으로 저소득계층, 장애인, 노인, 아동 등의 사회적 약자의 복지 증진분야에 중점을 둔 예산안이라 판단되나,
- 일부사업비의 경우 집행잔액이 과다하게 발생되어 삭감 처리하는 등의 다소 미흡한 재정운영 사례는 사업계획 수립 단계부터 심도 있는 검토를 거친 후 예산을 편성하는 방안으로 개선해야 할 것으로 사료됨.