

의안검토보고

1. 제출자 : 대전광역시장
2. 건명 : 2006년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계
세입·세출 추가경정예산안
3. 의안요지 : 붙임 참조
4. 검토의견 : 붙임 참조

위 의안에 대한 검토의견을 붙임과 같이 보고합니다.

2006. 12. 8

예산결산특별위원회
전문위원 권태환

2006. 12. 8

2006년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계 세입세출추가경정예산안

검 토 보 고 서

- ◇ 일 반 회 계
- ◇ 3개 공기업 특별회계
- ◇ 8개 기타 특별회계

예산결산특별위원회 전문위원 권태환

목 차

I. 총 관	-----	1
II. 일반회계	-----	2
1. 세 입 예 산	-----	2
2. 세 출 예 산	-----	3
가. 세세항별 분류	-----	3
나. 기능별 분류	-----	4
다. 소관별 분류	-----	5
1) 운 영 위 원 회 소관	-----	5
2) 행정자치위원회 소관	-----	5
3) 교육사회위원회 소관	-----	7
4) 산업건설위원회 소관	-----	8
III. 특별회계	-----	10
IV. 명시이월	-----	14
V. 기금운용계획	-----	15
VI. 종합 검토의견	-----	16

2006년도제2회대전광역시일반및특별회계세입세출추가경정예산안

검 토 보 고

본 안은 2006년 11월 21일 대전광역시시장으로부터 제출되어 2006년 12월 7일 당 특별위원회에 회부되었음.

I. 총 관

<예산안 규모>

(단위 : 백만원)

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

대전광역시 제2회 추경예산안 총규모는,

기정예산액 2조 2,799억 3,500만원의 2.5%인 562억 4,200만원이 증액된
2조 3,361억 7,700만원임

II. 일반회계

1. 세입예산

〈총괄〉

(단위 : 백만원)

구분 과목별		예산안(A)		기정예산액 (B)		2회추경안(A-B)	
			구성비(%)		구성비(%)	증감액	증감율(%)
세입총괄		1,607,402	100.0	1,547,086	100.0	60,316	3.9
세입	지방세	951,693	59.2	951,693	61.5	-	-
	세외수입	189,558	11.8	184,869	12.0	4,689	2.5
	경상적세외수입	41,659	2.6	40,007	2.6	1,652	4.1
	임시적세외수입	147,899	9.2	144,862	9.4	3,037	2.1
	지방교부세	159,541	9.9	158,906	10.3	635	0.4
	조정교부금및재정보전금	-	-	-	-	-	-
	보조금	254,110	15.8	238,918	15.4	15,192	6.4
	국고보조금	254,110	15.8	238,918	15.4	15,192	6.4
	시·도비보조금	-	-	-	-	-	-
	지방채	52,500	3.3	12,700	0.8	39,800	313.4

기정예산액 대비 세입부문별 증감내역을 살펴보면

- 세외수입은 2.5%인 46억 8,900만원
- 지방교부세는 0.4%인 6억 3,500만원
- 국고보조금은 6.4%인 151억 9,200만원
- 지방채는 313.4% 398억원이 증액된 사항임.

2. 세출예산

가. 세세항 분류

(단위 : 백만원)

구분		예산안(A)		기정예산액(B)		2추경안(A-B)	
			구성비(%)		구성비(%)	증감액	증감율(%)
세출총괄		1,607,402	100.0	1,547,086	100.0	60,316	3.9
세출	경상예산	209,156	12.6	209,478	13.5	△ 322	△ 0.2
	인건비	127,305	7.7	129,724	8.4	△ 2,419	△ 1.9
	경상적경비	81,851	4.9	79,754	5.1	2,097	2.6
	사업예산	804,525	51.6	740,065	47.8	64,460	8.7
	보조사업	466,447	28.1	446,980	28.9	19,467	4.4
	자채사업	338,078	23.4	293,085	18.9	44,993	15.4
	채무상환	66,662	4.0	66,505	4.3	157	0.2
	지방채상환	47,490	2.9	46,628	3.0	862	1.9
	채무부담	19,172	1.2	19,877	1.3	△ 705	△ 3.6
	예비비등	527,059	31.8	531,038	34.3	△ 3,979	△ 0.8
	예비비	11,144	0.7	17,015	1.1	△ 5,871	△ 34.5
	기타	515,915	31.1	514,023	33.2	1,892	0.4

기정예산액 대비 세세항별 일반회계 세출예산 증감규모를 살펴보면,

- 경상예산이 0.2%인 3억 2200만원
- 사업예산이 8.7%인 644억 6,000만원
- 예비비등이 0.8%인 39억 7,900만원 감액된 반면
- 채무상환은 0.2%인 1억 5,700만원이 증액되었음.

나. 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분 장 별	예산안 (A)		기정예산액(B)		2회추경안(A-B)		비 고
		구성비(%)		구성비(%)	증감액	증감율(%)	
계	1,607,402	100.0	1,547,086	100.0	60,316	3.9	
일 반 행 정 비 (1000)	105,197	6.5	108,560	7.0	△3,363	△3.1	
사 회 개 발 비 (2000)	683,534	42.5	625,832	40.5	57,702	9.2	
경 제 개 발 비 (3000)	400,365	24.9	388,108	25.1	12,257	3.2	
민 방 위 비 (4000)	55,550	3.5	57,559	3.7	△2,009	△3.5	
지원및기타경비 (5000)	362,756	22.6	367,027	23.7	△4,271	△1.2	

기정예산액 대비 기능별 증감규모를 살펴보면,

- 일반행정비가 3.1% 감소한 1,051억 9,700만원
- 사회개발비가 9.2% 증가한 6,835억 3,400만원
- 경제개발비가 3.2% 증가한 4,003억 6,500만원
- 민방위비는 3.5% 감소한 555억 5,000만원
- 지원 및 기타 경비가 1.2% 감소한 3,627억 5,600만원임.

다. 소관별 분류

1) 운영위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분 부 서 별	예산안(A)	기정예산액(B)	2회추경안(A-B)	
			증감액	증감율(%)
의 회 사 무 처	5,074	5,177	△103	△2.0

운영위원회 소관 예산안 규모는

기정예산액 대비 2.0%인 1억 300만원이 감액된 50억 7,400만원으로, 이는 대전광역시 일반회계 예산안 규모의 0.3%에 해당되며,

의회사무처 금회추경 예산안은 인건비 과부족분을 증·감 조정하고 자산 및 물품취득비 등 부족예산은 편성하고, 집행 잔액을 삭감하는 사항으로 특별한 문제점은 없는 것으로 사료됨.

2) 행정자치위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	예산안(A)	기정예산액(B)	2회추경안(A-B)	
			증감액	증감율(%)
계	746,013	755,518	△ 9,505	△ 1.3
기 획 관 리 실	493,231	500,213	△6,982	△1.4
공 보 관 실	1,495	1,588	△93	△5.8
감 사 관 실	246	255	△9	△3.5
자 치 행 정 국	103,890	106,340	△2,450	△2.3
문 화 체 육 국	89,014	87,080	1,934	2.2
소 방 본 부	54,789	56,743	△1,954	△3.4
공 무 원 교 육 원	3,348	3,299	49	1.5

행정자치위원회 소관 예산안은

기정예산액 7,555억 1,800만원 보다 95억 500만원 감액된 7,460억 1,300만원
이며,

기획관리실 소관 주요 증감내역을 보면

기정예산액 대비 69억 8,200만원이 감액된 4,932억 3,100만원으로 이는
대전컨벤션뷰로설립 출연금 등 7억 4,100만원, 예비비에서 58억 7,100만원을
감액한 사항이 되겠음.

자치행정국 소관은

기정예산액 1,063억 4,000만원 대비 24억 5,000만원이 감액된 1,038억
9,000만원으로, 인건비 및 경상적 경비 등 반영과 제4회 전국동시 지방
선거 부담금 17억 700만원, 청사관리위탁 5억 8,200만원 등 예산집행
잔액 등을 증감하였으며,

문화체육국 소관은

기정예산액 870억 8,000만원 보다 2.2% 증가한 890억 1,400만원으로, 이는
인조잔디 운동장 조성사업 21억 5,300만원, 월드컵경기장 건설 차입금 이자
2억 5,300만원 등을 증액하고 한밭운동장 잔디교체 집행잔액 4억원, 대전연
정국악문화회관 인건비 1억원 등 집행잔액을 감액한 사항임.

소방본부 소관은

기정예산액 대비 19억 5,400만원이 감액되었는바, 이는 남부소방서
신축 공사비 7억원 인건비 등 예산 집행잔액을 정리한 사항이며,

공무원교육원 소관은

공무원 해외연수비 등 예산집행 잔액을 감액하고 교육에 필요한 자산
취득비 일부를 계상하였음.

3) 교육사회위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	예산안(A)	기정예산액(B)	2회추경안(A-B)	
			증감액	증감율(%)
계	375,728	359,393	16,335	4.6
보건복지여성국	293,345	279,201	14,144	5.1
환 경 국	76,531	74,360	2,171	2.9
보건환경연구원	5,852	5,832	20	0.3

교육사회위원회 소관 예산안 규모는

기정예산액 3,593억 9,300만원보다 4.6% 증가된 3,757억 2,800만원이며,

부서별 주요 증감내역을 보면,

보건복지여성국 소관은

기정예산액 보다 141억 4,400만원이 증액된 2,933억 4,500만원으로 이는 생계·주거·교육급여 및 긴급복지 지원비 62억 4,300만원, 의료급여기금 특별회계 전출금 11억원, 보육사업 종사자 인건비 17억 4,900만원, 저소득아동 보육료 50억 200만원, 노인보건의료센터 건립 15억 2,500만원 등은 증액되고, 저소득주민 특별지원비 7억 7,800만원, 만5세아 보육료 7억 3,400만원 등은 감액된 사항임.

환경국 소관은

환경개선부담금 징수교부금 3억 1,300만원, 대전동물원 입장객수 수입 보전보조금 26억 1,000만원 등이 증액되고, 종합재활용센터 운영 3억 3,100만원, 불도우저 구입 집행잔액 1억 4,300만원 등은 감액되었음.

보건환경연구원 소관은

기정예산액 대비 0.3%인 2,000만원이 증액된 58억 5,200만원으로, 이는 광우병 진단 시약구입비를 증액한 사항임.

4) 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	예 산 안(A)	기정예산액(B)	2회추경안(A-B)	
			증감액	증감율(%)
계	480,587	426,997	53,590	12.6
경 제 과 학 국	163,605	157,051	6,554	4.2
교 통 국	219,238	211,695	7,543	3.6
도시건설방재국	46,289	46,283	6	0.0
도시환경개선사업단	40,324	369	39,955	10,817.2
건설관리본부	7,458	7,757	△299	△3.9
농업기술센터	3,673	3,842	△169	△4.4

산업건설위원회 소관 예산안 규모는

기정예산액 대비 12.6%인 535억 9,000만원이 증액된 4,805억 8,700만원으로 이는 시 일반회계 예산규모의 30.0%를 차지하고 있음.

부서별 주요 증감내역을 보면,

경제과학국 소관은

기정예산액 보다 65억 5,400만원이 증액된 1,636억 500만원으로 대전 S/W 활성화지원 9억원, 인건비 2억 5,300만원 등이 감액하고, 대덕연구개발특구 투자조합 조성출연금 50억원, 쌀소득 보전 고정직불금 22억 7,700만원 등을 증액한 사항임.

교통국 소관은

기정예산액 대비 3.6%인 75억 4,300만원이 증액된 2,192억 3,800만원으로, 이는 시내버스 재정지원금 54억 9,100만원, 옥천길 확장공사 10억원 등이 증액된 데서 기인하였음.

도시환경개선사업단 소관은

기정예산액 보다 10,817.2% 증가한 403억 2,400만원으로 이는 제2폐기물 처리시설 조성 400억원으로 도시개발공사에 위탁·대행하는 사업비 등을 증액한 사항임.

건설관리본부 소관은

인건비 2억 7,900만원 등 집행잔액을 감액하여 기정예산 대비 3.9% 감소하였음.

Ⅲ. 특별회계

1. 총괄

(단위 : 백만원)

회 계 별		예산안(A)	기정예산액(B)	2회추경안(A-B)	
				증감액	증감율(%)
계		728,775	732,849	△ 4,074	△ 0.6
공 기 업	소 계	365,565	366,262	△ 697	△ 0.2
	상 수 도 사 업	115,700	118,000	△ 2,300	△ 1.9
	하 수 도 사 업	81,465	79,862	1,603	2.0
	지 역 개 발 기 금	168,400	168,400	-	-
기 타	소 계	363,210	366,587	△ 3,377	△ 0.9
	주 택 사 업	5,082	5,044	38	0.8
	도 시 교 통 사 업	29,252	29,379	△ 127	△ 0.4
	광 역 교 통 시 설	12,150	13,608	△ 1,458	△ 10.7
	의 료 급 여 기 금	105,132	98,574	6,558	6.7
	도 시 개 발	10,832	10,832	-	-
	산 업 단 지	7,170	7,176	△ 6	△ 0.1
	도 시 철 도 사 업	184,676	194,292	△ 9,616	△ 4.9
	학 교 용 지 부 담 금	6,404	6,170	234	3.8
	장기미집행도시계획시설대지보상	1,512	1,512	-	-
	기 반 시 설	1,000	-	1,000	100.0

특별회계 금회 추경예산안 규모는,

기정예산액 대비 0.6%인 40억 7,400만원이 감액된 7,287억 7,500만원임.

2. 공기업특별회계

가. 상수도사업 특별회계

상수도사업 특별회계는 기정예산액 1,180억원 대비 1.9%인 23억원이 감액된 1,157억원으로,

세입은 급수공사수입에서 24억 5,600만원을 감액하고, 정기예금 이자수입 1억 5,600만원을 증액하였음.

세출은 인건비 등 영업비용 55억 9,100만원, 신탄진정수장 1단계 건설, 급배수관 통폐합 공사 3억 5,900만원을 감액하고 예비비 42억 500만원을 증액 조정하였음.

나. 하수도사업 특별회계

하수도사업 특별회계는 기정예산액 798억 6,200만원 대비 2.0%인 16억 300만원이 증액된 814억 6,500만원으로,

세입은 정기 및 공공예금이자에서 증액되었으며,

세출은 하수관거 BTL 사업준비금 2억원과 예비비로 13억 9,900만원을 계상한 사항으로 특별한 문제점이 없는 것으로 사료됨.

다. 지역개발기금 특별회계

지역개발기금 특별회계는 기정예산액 대비 증감사항이 없으며

세입은 변동사항 없으며

세출은 기금융자금 398억원을 증액하고 예비비에서 삭감한 사항으로 특별한 문제점이 없는 것으로 사료됨

3. 기타 특별회계

기타 특별회계 금회 추경예산안은 기정예산액 3,665억 8,700만원 대비 0.9%인 33억 7,700만원이 감액된 3,632억 1,000만원으로,

세입은 일반회계 전입금, 지난년도 수입등 세외수입과 국고보조금 내시 변경액등 증감분을 조정 계상하였으며,

세출은 의료급여기금 등 국고보조사업 증액 및 기타 예산 집행잔액을 삭감한 후, 예비비로 증감 조정한 사항으로, 특별한 문제점은 없다고 사료됨.

4. 계속비 사업

가. 기타 특별회계

(단위 : 백만원)

사 업 명	구분	총 액	기투자	연 차 별 계 획									사 유
				1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	
계(2건)	기정	1,882,648 (297,292)	277,111	168,703	161,358	143,466	188,351 (42,700)	184,823 (26,500)	284,449 (82,400)	276,700 (69,500)	197,687 (76,192)	-	
	수정	1,879,741 (297,292)	277,111	168,703	161,358	143,466	188,351 (42,700)	184,823 (26,500)	284,449 (82,400)	276,700 (69,500)	184,120 (65,532)	10,660 (10,660)	
도시철도1호선 1단계구간건설사업 L=12.4km	기정	1,170,606	265,555	168,703	161,358	82,180	110,592	102,843	160,191	119,184	-	-	
	수정	1,170,606	265,555	168,703	161,358	82,180	110,592	102,843	160,191	119,184	-	-	
도시철도1호선 2단계구간건설사업 L=10.2km	기정	712,042	11,556	-	-	61,286	77,759	81,980	124,258	157,516	197,687	-	사업기간 연장조정 및연도별 투자계획 조정
	수정	709,135	11,556	-	-	61,286	77,759	81,980	124,258	157,516	184,120	10,660	

※ ()내서는 민간투자자본

계속비사업은

기정 1조 8,826억 4,800만원을 1조 8,797억 4,100만원으로, 총사업비를
수정코자 하는 사항으로,

회계별 내역을 살펴보면,

- 도시철도 특별회계는 도시철도 1호선 1·2단계구간 건설사업으로,
총사업비 변경 및 연도별 투자사업비를 조정하고자 하는 사항으로
별다른 문제점이 없음.

IV. 명시이월

(단위 : 백만원)

회 계 별		'06→'07		'05→'06		증		감	
		건수	이월액	건수	이월액	건수	%	이월액	%
계		59	69,614	47	62,107	12	25.5	7,507	12.1
일 반 회 계		41	44,817	37	47,584	4	10.8	△2,767	△5.8
특 별 회 계		18	24,797	10	14,523	8	80.0	10,274	70.7
공기업특별회계		6	4,208	5	1 492	1	20.0	2,716	182.0
	상 수 도	4	3,828	5	1,492	△1	△20.0	2,336	156.6
	하 수 도	2	380	-	-	2	100.0	380	100.0
기타특별회계		12	20,589	5	13,031	7	140.0	7,558	58.0
	도시교통사업	3	5,078	1	3,027	2	200.0	2,051	67.8
	광역교통시설	3	7,403	2	7,144	1	50.0	259	3.6
	도 시 개 발	3	5,119	1	853	2	200.0	4,266	500.
	·도시철도사업	3	2,989	1	2,007	2	200.0	982	48.9

금년도 일반 및 특별회계 명시이월사업은

총 59건에 696억 1,400만원으로, 전년도 대비 12건에 75억 700만원이 증가하였으며, 이는 일반회계에서 4건에 27억 6,700만원 감소하고, 특별회계에서는 8건에 102억 7,400만원이 증가한 사항임.

V. 기금운용계획(변경)

□ 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분	전년도이월액 (A)	2006년도 운용계획			연도말적립액 (A+B-C)
		수입(B)	지출(C)	비교 증감	
예 산 액	161,477	47,659	40,618	7,041	168,518
기정 예산액	161,477	42,398	50,303	△7,905	153,572
비 교 증 감	0	5,261	△9,685	14,946	14,946

※ 수입 : 중소기업육성기금 융자금원금 회수, 폐기물처리시설 설치지원기금 시비전입금, 운수사업체 종사원 교육시설설립 및 운용기금 시비전입금 등 5,261백만원 증액
지출 : 중소기업육성기금 융자금 전부감액 및 이자보전금과 차입금상환 일부 증액, 후계농업경영인육성기금 목적사업비 일부감액, 원도심활성화기금 기반시설 정비대상사업 변경에 따라 사업비 조정 등 9,685백만원 감액

금회추경 기금운용계획 변경안 총괄 주요내용은 수입은 52억 6,100만원으로 시비전입금과 융자금원금 회수금에서 증가하였으며, 지출은 목적외 사업비 96억 8,500만원으로 중소기업육성기금 96억 5,100백만원, 후계농업경영인 육성기금 200만원, 원도심활성화 기금 3,200만원이 각각 감액 조정한 것임.

기금별 주요변경 사항으로는,

의회 의결대상인 원도심 활성화기금과 자체변경 대상인 중소기업육성기금, 후계농업 경영인 육성기금, 폐기물처리시설 설치 지원기금, 운수사업체종사원 교육시설 설립 및 운용기금으로서 별다른 문제점이 없는 것으로 판단됨.

VI. 종합 검토의견

2006년도 제2회 대전광역시 추가경정 세입세출예산안중

세입예산은 세외수입 46억 8,900만원 지방교부세 6억 3,500만원, 국고보조금 151억 9,200만원, 지방채 398억원의 예산을 추가 편성하는 것임.

세출예산은 회기일정상 1회추경 후 정리추경으로 넘어오게 됨에 따라 법적·의무적 경비 18억 500만원을 계상하고, 국고보조금 사업 194억 6,800만원은 1회 추경이후 지원된 예산안을 계상한 것이며, 자체사업 606억 6,300백만원 불요불급하거나 부족예산을 계상한 것이고, 사업 변경·종료에 따른 미집행사업비, 불용액 과다발생이 예상되는 예산집행 잔액, 예비비를 삭감 조정하기 위한 예산임.

이월사업비중 자체사업은 사전행정절차 이행과, 향후 예측되는 사항에 대한 면밀한 검토가 이루어지지 않은 예산으로 보다 철저한 검토로 당해연도에 전액 집행될 수 있도록 개선되어야 할 것임.

또한 본예산에 편성한 예산을 사업종료 후 고액 집행잔액은 필히 차기 추경에 삭감하여 예산운용의 적정성을 기하여야 하나 소관 실과에서 삭감하지 못하고 정리추경에 삭감하는 사례는 바람직하지 않음.

따라서 이러한 재정관리의 문제점을 사전에 차단하여 지방재정의 건전성과 효율성을 확보하기 위해서는 익년도 예산편성시 일정 예산을 삭감하는 제도적 뒷받침을 마련해야 할 것으로 사료됨.

아래 명시이월 사업중에는 1회 추경예산에 편성한 후 공기부족 등의 사유로 익년도로 이월하는 사업이 있는바, 이는 당초예산에 편성하여 예산이 사장되는 사례가 없도록 하여야 할 것임.

사업비가 예산안에 계상되는 것은 당해연도의 목표달성, 즉 효과성을 전제로 함. 따라서 이처럼 예산의 편성에만 목적을 둔 효과성이 없는 이월사업은 정도에 따라 패널티를 부여하여야 할 것으로 사료됨.

[1·2회 추경에 반영된 명시이월사업 예산 현황]

(단위:백만원)

사업명	'06년 이월예산			'07년 이월예산	이월사유	편성 시기
	과 목	예산액	집행액			
계						
침출수 이송관로 세척공사	2223-220-403-02 (청소행정관리)	70	16	54	공기부족('06.10~'07.10)	1회
동물원 진입도로 확장공사(3단계)	2231-210-401-01 (공원녹지관리)	1,250	-	1,250	행정절차 이행 (보상 및 공사발주 등)	1회
준공택지개발지구 단위 계획수립용역	2412-220-207-01 (도시관리)	200	-	200	행정절차(사전절차·용역) 이행부족	1회
대전영상특수효과 타운 장비구입	3212-210-401-01 (과학기술관리)	(혁1,000) 2,000	-	(혁1,000) 2,000	행정절차이행 부족 (국비교부 지연)	1회
국지도 32호선 실시설계	3331-210-401-01 (도로건설)	(국213) 213	-	(국213) 213	공기부족(공기 12개월)	2회
평촌동 철도횡단 통과박스설치	3331-220-401-01 (도로건설)	50	-	50	공기부족	2회
사정동~복수동간 교량건설	3331-220-401-01 (도로건설)	2,832	2,577	255	공기부족('06.10~'07.7)	1회
대전광역시 도로 정비기본계획용역	3332-220-207-01 (도로유지관리)	100	-	100	용역기간 부족 ('06.12~'07.10)	1회
굴절사다리차 구입	4214-220-405-01 (중부소방서운영)	350	-	350	구입기간 부족 ('06.11~'07.5)	1회

2006년도 상임위별 편성예산의 흐름을 보면 사업의 우선순위에 따라 배분해야 하나 일부는 그렇게 운영되지 못하는 경우가 있음. 따라서 정리추경에 사업의 진척여부에 따라 예산을 가감하는 사례가 있는데 이는 당초 예산 편성시부터 고려되어야 할 것으로 사료됨.

[위원회별 예산 증·감 현황]

(단위:백만원)

상 임 위	예산액	기정예산액	증감	증감율(%)
계	1,607,402	1,547,086	60,316	3.9%
운 영 위 원 회	5,074	5,177	△103	△2.0%
행정자치위원회	746,013	755,518	△9,505	△1.3%
교육사회위원회	375,728	359,394	16,334	4.6%
산업건설위원회	480,587	426,997	53,590	12.6%

또한 재원배분에 있어서도 우선순위가 중요하다 하겠음. 세출 예산이 아무리 우선순위에 맞추어 편성되었다 하더라도 5개 지역·사업 부문간에 형평성을 유지하지 못한다든가, 기존에 형성된 시설과 형평성을 유지못해 시정의 신뢰도를 실추 시키는 사례가 없도록 해야 할 것으로 사료됨.

의안검토보고

1. 제출자 : 대전광역시장
2. 건명 : 2006년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계
세입·세출 추가경정 수정예산안
3. 의안요지 : 붙임 참조
4. 검토의견 : 붙임 참조

위 의안에 대한 검토의견을 붙임과 같이 보고합니다.

2006. 12. 8

예산결산특별위원회
전문위원 권태환

목 차

I . 총 관	-----	1
II . 일반회계	-----	2
1. 세 입 예 산	-----	2
2. 세 출 예 산	-----	3
가. 기능별 분류	-----	3
나. 소관별 분류	-----	3
1) 행정자치위원회 소관	-----	3
2) 교육사회위원회 소관	-----	4
IV . 명시이월	-----	5
V . 기금운용계획	-----	5
VI . 종합 검토의견	-----	5

2006년도제2회대전광역시일반회계세입세출추가경정수정예산안

검 토 보 고

본 안은 2006년 12월 6일 대전광역시시장으로부터 제출되어
2006년 12월 7일 당 특별위원회에 회부되었음.

I. 총 관

<예산안 규모>

(단위 : 백만원)

회 계 별	수정예산안 (A)	기정예산액/2회 (B)	증감액 (A-B)	증감율(%)
합 계	2,336,291	2,336,177	114	0.005
일 반 회 계	1,607,516	1,607,402	114	0.01
특 별 회 계	728,775	728,775	-	-

대전광역시 제2회 추경수정예산안 총규모는,

기정예산액 2조 3,361억 7,700만원의 0.005%인 1억 1,400만원이
증액된 2조 3,362억 9,100만원임

Ⅱ. 일반회계

1. 세입예산

〈총괄〉

(단위 : 백만원)

과목별 구분	수정예산안(A)		기정예산액/2회(B)		증감액 (A-B)	
		구성비(%)		구성비(%)		증감율(%)
세입총괄	1,607,516	100.0	1,607,402	100.0	114	0.007
지방세	951,693	59.2	951,693	59.2	-	-
세외수입	189,559	11.8	189,558	11.8	1	0.0005
지방교부세	159,541	9.9	159,541	9.9	-	-
국고보조금	254,223	15.8	254,110	15.8	113	0.04
지방채	52,500	3.3	52,500	3.3	-	-

기정예산액 대비 세입부문별 증감내역을 살펴보면

- 세외수입은 0.0005%인 100만원
- 국고보조금은 0.04%인 1억 1,300만원

2. 세출예산

가. 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분 장 별	수정예산안(A)		기정예산액/2회(B)		증감액 (A-B)		비 고
		구성비(%)		구성비(%)		증감율(%)	
계	1,607,516	100.0	1,607,402	100.0	114	0.01	
일 반 행 정 비(1000)	105,197	6.5	105,197	6.5	-	-	
사 회 개 발 비(2000)	683,676	42.5	683,534	42.5	142	0.02	시설수급자 생계급여
경 제 개 발 비(3000)	400,463	24.9	400,365	24.9	98	0.02	수치지도 제작
민 방 위 비(4000)	55,550	3.5	55,550	3.5	-		
지원및기타경비(5000)	362,630	22.6	362,756	22.6	△126	△0.03	

기정예산액 대비 기능별 증감규모를 살펴보면,

- 사회개발비가 0.022% 증가한 1억 4,200만원
- 경제개발비가 0.02% 증가한 9,800만원
- 지원 및 기타 경비가 0.03% 감소한 1억 2,600만원임.

나. 소관별 분류

1) 행정자치위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	수정예산안(A)	기정예산액/2회(B)	증감액 (A-B)	
				증감율(%)
계	745,985	746,013	△ 28	△ 0.004
기 획 관 리 실	493,203	493,231	△ 28	△ 0.006
공 보 관 실	1,495	1,495	-	-
감 사 관 실	246	246	-	-
자 치 행 정 국	103,890	103,890	-	-
문 화 체 육 국	89,014	89,014	-	-
소 방 본 부	54,789	54,789	-	-
공 무 원 교 육 원	3,348	3,348	-	-

행정자치위원회 소관 예산안은

기정예산액 7,460억 1,300만원 보다 2,800만원 감액된 7,459억 8,500만원이며,

기획관리실 소관 주요 증감내역을 보면

기정예산액 대비 수치지도 제작을 위하여 9,800만원을 증가하고, 예비비에서 1억 2,600만원을 감액한 사항임.

2) 교육사회위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	수정예산안(A)	기정예산액/2회(B)	증감액 (A-B)	증감율(%)
계	375,870	375,728	142	0.04
보건복지여성국	293,487	293,345	142	0.05
환 경 국	76,531	76,531	-	
보건환경연구원	5,852	5,852	-	

교육사회위원회 소관 예산안 규모는

기정예산액 3,757억 2,800만원보다 0.04% 증가된 3,758억 7,000만원이며,

부서별 주요 증감내역을 보면,

보건복지여성국 소관은

기정예산액 보다 1억 4,200만원이 증액된 2,934억 8,700만원으로 이는 시설수급자 생계급여비 국비 1억 1,400만원과 시비 2,800만원으로 보건복지부에서 내시된 국비를 수정·편성하는 사항임

Ⅲ. 명시이월 : 해당사항 없음.

Ⅳ. 기금운용계획 : 해당사항 없음

Ⅴ. 검토의견

2006년도 제2회 대전광역시 세입세출추가경정 수정예산안중

세입예산은 예산안 제출 후 시설수급자 생계급여비 부족분에 대하여 보건복지부에서 추가 내시된 1억 1,400만원을 편성한 것이며,

세출예산은 국고보조금 사업으로 추가 내시된 생계급여비 부족분 및 시비 매칭분의 계상과 과다 삭감 요구된 수치지도 제작사업 예산 9,800만원을 편성하고 이로 인하여 예비비를 1억 2,600만원을 삭감·조정하는 사항으로,

향후 정리추경시에는 중앙정부와 긴밀한 관계를 통하여 정리추경전에 소요예산이 지원될 수 있도록 적극 건의해야 할 것이며,

또한 사업의 집행 잔액에 대해서는 재정정보시스템 등을 확인하여 추후 유사한 사례가 재발되지 않도록 업무연찬에 신중을 기하여야 할 것으로 사료됨.