

의안검토보고

1. 제출자 : 대전광역시장
2. 건명 : 2007년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계
세입세출 추가경정예산안
3. 의안요지 : 불임
4. 검토의견 : 불임

위 의안에 대한 검토의견을 불임과 같이 보고합니다.

2007년 9월 17일

예산결산특별위원회
전문위원 권태환

2007. 9. 17

2007년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계 세입세출추가경정예산안

검 토 보 고 서

- 일반회계
- 3개 공기업 특별회계
- 10개 기 타 특별회계

예산결산특별위원회전문위원

목 차

I. 총	관	.....	1
II. 일	반 회 계	.....	2
1. 세	입 예 산	.....	2
2. 세	출 예 산	.....	4
가.	세세항별 분류	.....	4
나.	기 능 별 분류	.....	5
다.	소 관 별 분류	.....	6
1)	운 영 위 원 회	.....	6
2)	행정자치위원회	.....	6
3)	교육사회위원회	.....	8
4)	산업건설위원회	.....	10
III.	특 별 회 계	.....	12
IV.	종 합 의 건	.....	15

2007년도 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계 세입세출추가경정예산안

검 토 보 고

본 안건은 2007년 8월 24일 대전광역시시장으로부터 제출되어
2007년 9월 17일 당 특별위원회에 회부되었음.

I. 총 관

<예산안 규모>

(단위 : 백만원)

회 계 별		예 산 안 (A)	기정예산액 (B)	금회추경안 (A-B)	증감율(%)
합	계	2,538,209	2,367,403	170,806	7.2
일 반 회 계	계	1,686,332	1,665,089	21,243	1.3
특 별 회 계	계	851,877	702,314	149,563	21.3
공 기 업	소 계	338,591	338,591	-	-
	상수도사업	106,800	106,800	-	-
	하수도사업	81,323	81,323	-	-
	지역개발기금	150,468	150,468	-	-
기 타	소 계	513,286	363,723	149,563	41.1
	주택사업	5,180	5,180	-	-
	교통사업	24,656	24,855	△199	△0.8
	광역교통시설	8,785	10,764	△1,979	△18.4
	의료급여	137,227	136,329	898	0.7
	도시개발	242,839	93,451	149,388	159.9
	산업단지	18,711	11,146	7,565	67.9
	도시철도사업	60,619	60,622	△3	△0.0
	학교용지부담금	10,506	10,506	-	-
	장기미집행도시계획시설대지보상	70	70	-	-
	기반시설	4,693	10,800	△6,107	△56.5

2007년도 제2회 추가경정예산안 총규모는 2조 5,382억 900만원
으로 기정예산 대비 7.2%인 1,708억 600만원이 증액되었으며,

이중 일반회계는 212억 4,300만원이 증액된 1조 6,863억 3,200만원,
특별회계는 1,495억 6,300만원이 증액된 8,518억 7,700만원임.

Ⅱ. 일반회계

1. 세입예산

(단위 : 백만원)

구 분 과 목 별		예산안 (A)		기정예산액 (B)		금회추경안 (A-B)	
			구성비(%)		구성비(%)		증감율(%)
세 입 합 계		1,686,332	100	1,665,089	100	21,243	1.28
자 체 재 원	소 계	1,146,195	67.97	1,154,144	69.31	△7,949	△0.69
	지 방 세 수 입	933,201	55.34	956,671	57.45	△23,470	△2.45
	세 외 수 입	212,994	12.63	197,473	11.86	15,521	7.86
의 존 재 원	소 계	474,537	28.14	445,345	26.75	29,192	6.55
	지 방 교 부 세	201,127	11.93	174,678	10.49	26,449	15.14
	국 고 보 조 금	273,410	16.21	270,667	16.26	2,743	1.01
지 방 채		65,600	3.89	65,600	3.94	-	-

금회 추경예산의 일반회계 세입예산은 자체 재원인 지방세 감소분과 세외수입 증가분, 의존재원인 지방교부세와 국고 보조금 증가분을 계상하였음.

일반회계 세입예산 부문별 주요 증감내역을 살펴보면,

자체재원인 지방세는

기정예산 대비 2.5%인 234억 7,000만원이 감액되었는데, 이는 주민세 124억 8,000만원, 담배소비세 98억 9,000만원, 도시계획세 14억 2,000만원 등이 증액된 반면,

취득세 176억 1,000만원, 등록세 307억 8,000만원, 도축세 6억 1,000만원, 지방교육세 1억 7,000만원이 감액된 데서 기인하였음

세외수입은

기정예산 대비 7.9%인 155억 2,100만원이 증액되었는데, 이는 공유재산 매각수입 72억 700만원, 기타회계 전입금 46억 8,300만원, 시비 반환금 등 잡수입 22억 4,500만원 등이 증액된 데서 기인하였음.

지방교부세는

기정예산 대비 15.1%인 264억 4,900만원이 증액된 2,011억 2,700만원으로 이는 부동산 교부세 250억 4,900만원, 특별교부세 14억원이 증액된 것임.

국고보조금은

기정예산 대비 1.0%인 27억 4,300만원이 증액된 2,734억 1,000만원으로 이는 천연가스자동차 보급지원 2억 7,000만원, 재정비 촉진 시범사업 지원 7억원, 재래시장 구조개선 3억원 등이 증액된 반면, 긴급복지지원 1억4,800만원, 아동시설운영지원 1억4,200만원, 운행경유차 배출가스 저감사업 1억1,800만원 등이 감액된 사항임.

2. 세출예산

가. 세세항별 분류

(단위 : 백만원)

구분		예산안(A)		기정예산액(B)		금회추경안(A-B)	
			구성비(%)		구성비(%)		증감율(%)
세출합계		1,686,332	100.00	1,665,089	100.00	21,243	1.28
세출	경상예산	225,374	13.37	218,849	13.14	6,525	2.98
	인건비	137,847	8.18	132,931	7.98	4,916	3.70
	경상적경비	87,527	5.19	85,918	5.16	1,609	1.87
	사업예산	900,713	53.41	858,948	51.59	41,765	4.86
	보조사업	529,349	31.39	528,616	31.75	733	0.14
	자체사업	371,364	22.02	330,332	19.84	41,032	12.42
	채무상환	58,371	3.46	58,771	3.53	△400	△0.68
	지방채상환	45,771	2.71	45,771	2.75	-	-
	채무부담행위상환	12,600	0.75	13,000	0.78	△400	△3.08
	예비비등	501,874	29.76	528,521	31.74	△26,647	△5.04
	예비비	18,933	1.12	19,671	1.18	△738	△3.75
	기타	482,941	28.64	508,850	30.56	△25,909	△5.09

세세항별 일반회계 세출예산안 증감규모를 기정예산과 대비하여 살펴보면,

- 경상예산은 3.0%인 65억 2,500만원
- 사업예산은 4.9%인 417억 6,500만원 증액된 반면
- 채무상환은 0.7%인 4억원
- 예비비 등에서 5.0%인 266억 4,700만원 감액되었음

나. 기능별 분류

(단위 : 백만원)

구 분 장 별	예 산 안(A)		기정예산액(B)		금회추경안(A-B)		비 고
		구성비(%)		구성비(%)		증감율(%)	
계	1,686,332	100.0	1,665,089	100.0	21,243	1.3	
일 반 행 정 비	110,276	6.5	104,474	6.3	5,802	5.6	입법 및 선거, 일반행정비
사 회 개 발 비	764,328	45.3	746,656	44.8	17,672	2.4	교육,문화,보건 생활환경개선 사회보장,주택,지역사회개발
경 제 개 발 비	425,698	25.3	399,512	24.0	26,186	6.6	농수산, 지역경제개발 국토자원보존개발, 교통관리
민 방 위 비	56,396	3.4	55,040	3.3	1,356	2.5	민방위, 소방관리
지원및기타경비	329,634	19.5	359,407	21.6	△29,773	△8.3	지방채상환, 제지출금, 교부금, 예비비

기정예산 대비 기능별 예산안의 증감규모는

- 일반행정비가 5.6%인 58억 200만원
- 사회개발비가 2.4%인 176억 7,200만원
- 경제개발비가 6.6%인 261억 8,600만원
- 민방위비가 2.5%인 13억 5,600만원 증액된 반면
- 지원 및 기타경비는 8.3%인 297억 7300만원 감액됨

기능별 주요증감 사항으로는

사회개발비중 보건 및 생활환경개선비 6.2%, 주택 및 지역사회
개발비가 7.0%, 경제개발비중 농수산개발비가 12.2%,
교통관리비가 8.1%증가하였고, 교부금이 9.9% 감소하였음.

다. 소관별 분류

1) 운영위원회 소관

(단위 : 백만원)

구 분 부 서 별	예 산 안	기 정 예 산 액	비 교 △ 증 감	
			증 감 액	증감율(%)
의 회 사 무 처	5,581	5,418	163	3.0

운영위원회 소관 예산안 규모는

기정예산 대비 3.0%가 증가한 1억 6,300만원으로 주요 증액내역은 인건비와 일반운영비 등 경상예산에서 7,500만원, 회의실 음향장비 교체, 자산·물품 취득비 등 사업예산에서 8,400만원이 각각 증액됨.

2) 행정자치위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	예 산 안	기정예산액	비 교 △ 증 감	
			증 감 액	증감율(%)
계	765,293	782,301	△17,008	△2.17
기 획 관 리 실	472,223	497,026	△24,803	△4.99
공 보 관 실	1,888	1,881	7	0.34
감 사 관 실	250	246	4	1.37
정책프로젝트팀	309	9	300	3,181.67
자 치 행 정 국	106,599	103,250	3,349	3.24
문 화 체 육 국	124,780	122,008	2,772	2.27
소 방 본 부	55,456	54,100	1,356	2.51
공 무 원 교 육 원	3,788	3,781	7	0.19

행정자치위원회 소관 예산안 규모는

일반회계 전체 예산안 규모의 45.4%에 해당되는 7,652억 9,300만원으로, 기정예산 대비 2.2%인 170억 800만원이 감액되었음

부서별 주요 증감내역을 보면,

기획관리실 소관은

사회단체 보조금(POOL) 1억, 외국인 유학생 기숙사출자금 1억 3,000만원, 교육비 특별회계 전출금 30억 3,750만원이 증액되고, 자치구 재원조정교부금 280억 4,700만원이 감액되었음

정책프로젝트팀 소관은

창조도시 대전만들기 실행계획 수립용역 3억원이 증액되었음

자치행정국 소관은

선택적 복지제도운영 1억 7,250만원 증액되었으며, 시세 징수교부금에서 10억 380만원이 감액되었음

문화체육국 소관은

대전문화산업진흥원 법인설립운영비와 기본재산 출연금에 1억 8,547만원, 영상특수효과 타운 1억 688만원, 전국체전 등 각종 대회 지원 1억원, 경기단체 선수육성 2억원, 갑천 첨단과학 · 문화 · 관광벨트조성 기본설계용역 1억 7,500만원, 컨벤션 센터 운영비 및 비품구입 14억 9,408만원이 증액됨

소방본부 소관은

노은 119안전센터 신축 5억 450만원이 증액됨

3) 교육사회위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	예 산 안	기정예산액	비 교 △ 증 감	
			증 감 액	증감율(%)
계	487,628	475,345	12,283	2.58
보건복지여성국	343,060	338,801	4,259	1.26
환 경 국	136,628	128,896	7,732	6.00
보건환경연구원	7,940	7,648	292	3.82

교육사회위원회 소관 예산안 규모는

기정예산 대비 2.6%인 122억 8,300만원이 증액된 4,876억 2,800만원으로 일반회계 전체 예산규모의 28.9% 수준임

부서별 주요 증감내역을 보면,

보건복지여성국 소관은

보훈공원 진입로 확·포장공사 5억원, 의료급여 기금 특별회계 전출금 1억 7,950만원, 입양아동 양육수당 지원 2억 6,775만원, 아동급식지원 3억 7,500만원, 노인전문요양시설 운영지원 3억 1,520만원, 예방접종약품 구입비 2억 299만원이 증액되었으나

대부분 국고보조 내시 변경에 따른 시비부담금 증액분임

환경국 소관은

천연가스 자동차 구입지원 및 연료비 보조 9억 6,600만원, 동물원 진입로 확·포장공사 9억원, 정부 대전청사주변 시민의 숲 조성 5억원, 중앙데파트 취득 철거 30억원이 증액됨

4) 산업건설위원회 소관

(단위 : 백만원)

부 서 별	예 산 안	기정예산액	비 교 △ 증 감	
			증 감 액	증감율(%)
계	427,830	402,024	25,806	6.42
경 제 과 학 국	49,578	47,676	1,902	3.99
투 자 통 상 본 부	108,034	105,975	2,059	1.94
교 통 국	224,253	204,313	19,970	9.76
도시건설방재국	34,250	32,340	1,910	5.91
건설관리본부	7,744	7,747	△3	△0.05
농업기술센터	3,971	3,973	△2	△0.05

산업건설위원회 소관 예산안 규모는

기정예산 4,020억 2,400만원 대비 6.42%인 258억 600만원이 증액된 4,278억 3,000만원으로, 시 일반회계 예산규모의 25.4%를 차지하고 있음.

부서별 주요증감 내역으로

경제과학국 소관은

대전종합유통단지 북부진입로 건설공사 2억 4,500만원, 재래시장 구조개선 공동사업 3억원, 지역혁신 R&D클러스터 구축사업 2억원, 오정농수산물 도매시장 소방설비 개선공사와 수산경매장 전기설비용량 증설공사 5억 8,337만원, 오정시장내 국유지 매입 7억 7,787만원이 증액되었고,

대덕 연구개발 특구 2단계 개발 사업계획 연구용역비 5억 1,700만원이 감액되었음.

투자통상본부 소관은

근로자 종합복지회관건립 실시설계비 1억 6,800만원, 중소기업 경영안정자금 및 창업자금 17억원 5,800만원이 증액됨

교통국 소관은

교통약자 이동편의 증진계획 수립용역 1억 4,900만원,
시내버스 노선개편 용역 2억 300만원, 시내버스 재정지원 83억원,
시내버스 유가보조금 5억 4,195만원, 개인 및 법인택시 유가보조금
52억 116만원, 화물자동차 유가보조금 93억 6,566만원, 동부선
연결도로개설공사 5억원, 가오동길 확장공사 9억원이 증액되었음.

도시건설방재국 소관은

도시균형발전 기본계획수립 연구용역 4억 3,000만원,
캠퍼스타운 한전 지중화사업 7억 5,000만원이 증액되었음.

Ⅲ. 특별회계

1. 총괄

(단위 : 백만원)

회 계 별		예 산 안(A)	기정예산액(B)	금회추경 (A-B)	증감율(%)
합 계		851,877	702,314	149,563	21.3
공 기 업	소 계	338,591	338,591	-	-
	상수 도 사 업	106,800	106,800	-	-
	하수 도 사 업	81,323	81,323	-	-
	지역개발기금	150,468	150,468	-	-
기 타	소 계	513,286	363,723	149,563	41.1
	주 택 사 업	5,180	5,180	-	-
	교 통 사 업	24,656	24,855	△199	△0.8
	광 역 교 통 시 설	8,785	10,764	△1,979	△18.4
	의 료 급 여	137,227	136,329	898	0.7
	도 시 개 발	242,839	93,451	149,388	159.9
	산 업 단 지	18,711	11,146	7,565	67.9
	도 시 철 도 사 업	60,619	60,622	△3	△0.0
	학 교 용 지 부 담 금	10,506	10,506	-	-
	장기미집행도시계획시설대지보상	70	70	-	-
	기 반 시 설	4,693	10,800	△6,107	△56.5

3개 공기업 특별회계 및 10개 기타 특별회계 금회 추경안 규모는, 8,518억 7,700만원으로, 당초예산 7,023억 1,400만원 대비 21.3%인 1,495억 6,300만원이 증액되었음.

2. 공기업특별회계

상수도 사업 , 하수도 사업, 지역개발기금 등 공기업 특별회계는 변동없음

3. 기타 특별회계

주택사업 특별회계외 9개 기타 특별회계 규모는 기정예산 대비 41.1%인 1,495억 6,300만원이 증액된 5,132억 8,600만원으로

교통사업·광역교통시설·도시철도사업·기반시설 특별회계는 감액되었고, 의료급여·도시개발·산업단지 특별회계는 증액되었음

세입은 사업수입, 이자수입 등 경상적세외수입이 1,591억 7,800만원 증액된 반면, 순세계잉여금 전입금, 부담금 등 임시적 세외수입이 149억 4,500만원 감소하였으며 국고보조금은 53억 3,000만원 증액되었음

세출은

- 교통사업 특별회계는 광역교통시설 사업에 2억원 전출, 이동식 자동 단속 장비 구입비 3,500만원이 감액되었고
- 광역교통사업 특별회계는 교통시설부담금 징수액 국고분 8억 4,000만원, 와동 화동화물자동차 공영차고지 기본설계 용역비 2억 4,800만원 감액되었으며

- 의료급여 특별회계는 건강생활 유지비 지원 9억 288만원 증액되었고

- 도시개발 특별회계는 학하지구 매각에 따른 사업비 316억 200만원, 도시개발 특별회계 예비비 1,177억 8,600만원 증액되었으며

- 산업단지 특별회계는 대덕테크노밸리 배당금 60억원이 일반 회계로 진출하였으며, 20억 6,000만원이 예비비로 편성되었고

- 도시철도사업 특별회계는 반석역 환승주차장 건설에 10억원을 증액하였으며

- 기반시설 특별회계는 기반시설 부담금 징수교부금 15억 2,400만원이 감액되었음.

IV. 종합 검토의견

2007년 제2회 대전광역시 일반 및 특별회계 세입세출 추가
경정예산안 총규모는

- 기정예산액 2조 3,674억 300만원보다 7.2% 증가한 2조 5,382억 900만원으로, 국고보조금, 지방교부세, 기금 등 중앙지원 예산의 내시변경액과 지방세, 세외수입 등 당초예산 편성이후 증감·조정되는 재원을 세입재원으로 하여,
- 인건비 등 필수경비와 변경내시 된 교부세와 국고보조사업, 유가보조금 및 시내버스 재정지원, 도로·교통시설 확충, 중앙데파트 보상·대전 플라워랜드 조성·교육비 전출금·천변고속화도로 지원금 등 계속사업의 마무리 및 현안사업 추진 등 안정적인 재정운용에 중점을 두고 편성한 예산이라 하겠음.

먼저, 세입분야에서

일반회계는 전체적으로 1.3%인 212억원이 증액되었지만 대부분 의존재원인 지방교부세, 국고보조금에서 기정예산 대비 6.5%인 292억원이 증액된 것이고, 자체재원인 지방세 수입, 특히 취·등록세에서 484억원이 감액된 것으로 분석됨

[표1] 최근 3년간 취득세 징수현황

(단위 : 백만원)

2004	2005	증감율(%)	2006	증감율(%)	2007전망	증감율(%)
131,960	168,312	27.5	199,544	18.6	166,098	△16.8

실제로 [표1] 에서 최근 3년간 취득세 징수현황을 보면 2005년, 2006년 기간 중 각각 27.5%, 18.6% 증가하였으나, 2007년 연말 전망액은 16.8% 감소할 것으로 예상됨

이는 매년 세수의 평균 증가율 및 아파트 입주물량, 대형 건축물의 증가 등 특수요인을 감안하여 예산을 편성하고 있지만, 부동산 경기 침체가 지속되고 우리지역의 투기과열지구 미 해제 등으로 부동산 거래가 급감한 것이 원인으로 분석되고 있음.

다만 지방재정자립을 위한 자체재원의 확충 노력은 계속되어야 하기 때문에 지방세 확충을 위한 별도의 대책이 마련되어야 하고

특히 부동산 거래 억제정책은 단기간동안 이루어지지 않았음에도 취·등록세 징수 감소를 예견하지 못하여 484억원의 세입감액은 2회 추경 예산의 다소 많은 문제점의 원인으로 작용되는 바,

향후, 보다 정확한 세입추계로 재정의 효율적인 운영을 위해 더욱 노력해야 할 것으로 생각됨.

다음은 세출예산내용입니다.

○ 일반회계 세출예산의 중점 편성내역을 보면

화물자동차, 택시, 시내버스 등 유가보조금, 시내버스 재정지원

가오동길 확장, 보훈공원 진입로, 동부선 연결도로, 동물원진입로
등 도로·교통시설

중앙데파트 보상, 대전 플라워랜드 조성, 교육비전출금, 과학기술
창조의 전당 물품 구입, 중소기업 경영안정 이차보전,
천변고속화도로 지원금, 오정시장 국유지 매입, 인건비 등

필수경비와 당면현안사항 추진을 위한 전략적 자원배분에
노력하였다고 볼 수 있음

행정자치위원회 소관 중

○ 외국인 유학생기숙사 건립사업비 추가 출자 동의안과
건립 출자금 1억 3천만원 증액건이 이번 임시회에 함께
제출된 것은 동의안이 결정되지 않은 상태에서 예산을
계상한 것으로 바람직하지 않은 사항이라 하겠음

- 또 기정예산에 편성된 보육시설지원 ASP 유지보수, 보육교사 포털사이트 유지보수 예산을 전액 삭감한 것은 당초예산 요구시 사업의 긴급성, 여건 변화 등을 고려하지 못한 것으로 보이며
- 창조도시 대전만들기 실행계획 수립 용역은 대전만의 특별한 도시발전 모델로 정착시키기 위한 신중한 검토가 필요하다고 생각되는데, 갑천 첨단과학·문화·관광 벨트조성 용역비, 전국체전 CI 선정 용역비 등과 함께 새로이 시작하는 사업을 추경에 반영한 것은 이월시키지 않고 집행이 가능한 사업인지에 대한 검토가 부족하다는 생각임

교육사회위원회 소관 중

- 중앙재원인 특별교부세 및 국고보조금의 지원에 따른 시비부담금과 특정재원사업비를 증감 계상하고,
- 부족한 재원에도 불구하고 시민의 복지증진과 삶의 질 향상을 위한 사업인 대전 플라워랜드 조성, 생태하천조성 등의 당면현안 사업비를 계상하는 등 보건복지 및 환경 분야에 예산을 중점 투자·반영한 것으로 바람직하다 하겠으나,

- 역점사업의 중단없는 지속 추진을 위해서는 국비확보와 자체수입증대 등 재원확보를 위한 대책과 노력이 필요하다고 생각됨.

산업건설위원회 소관 중

- 시내버스 재정지원에 금회에 추경 83억원을 포함하여 연간 277억원이 투입되고 있음에도, 서비스 불편 등으로 각종 민원이 여전한 것은 업체의 자구노력 부재에서 기인한 것으로 생각되나

지난번 파업사태 등 시민공감대 형성이 미흡한 현실에서 의회 조사특위에서 지적인 대로 시내버스 준공영제 등 대중교통 체계 개선이 요구된다 하겠음

금회 추경예산안을 종합적으로 살펴보면,

- 세수 감소로 인한 한정된 재원으로 필수경비 확보와 당면 현안사업 추진 등을 위해 재원배분에 신중을 기하여 편성된 예산으로 보여지나,
- 일부 사업의 경우 사업의 효율성 측면에서 재검토가 요구되는 부분도 있어 예산편성전 사업의 효과성과 타당성 여부에 대한 보다 면밀한 검토가 이루어져야 할 것임.
- 아울러 세입예산 편성의 정확성을 기하기 위해 경기변동, 주변환경 및 여건변화 등을 반영할 수 있는 새로운 “세입예산 추계시스템 구축”이 필요하다고 생각됨.