

1. 제출일자 및 제출자 : 2007. 6. 29 대전광역시장
2. 건 명 : 2006년도 행정자치위원회소관 세입·세출결산 및 예비비지출 승인의 건
3. 안건요지 : 별 첨
4. 검토요지 : 별 첨

위 의안에 대한 검토사항을 별첨과 같이 보고합니다.

2007년 7월 11일

행 정 자 치 위 원 회
전문위원 이 희 배

2006년도 행정자치위원회소관 세입·세출결산 및 예비비지출 승인의 건

검 토 보 고 서

2007년 7월 11일

행정자치위원회
전 문 위 원



| | | |
|----------------------------|-------|-----------|
| I . 대전광역시 총괄 | ..... | 3 |
| 1. 2006년도 세입 · 세출 결산 | ..... | 3 |
| 2. 일 반 회 계 | ..... | 5 |
| 3. 특 별 회 계 | ..... | 12 |
| 4. 기 금 | ..... | 16 |
| 5. 채권 및 채무관리 | ..... | 17 |
| 6. 공유재산 및 물품관리 | ..... | 18 |
| II . 행정자치위원회 소관 | ..... | 20 |
| 1. 총 괄 | ..... | 20 |
| 2. 일 반 회 계 | ..... | 20 |
| 3. 특 별 회 계 | ..... | 25 |
| 4. 기 금 결 산 | ..... | 27 |
| III . 검 토 의 건 | ..... | 28 |

검 토 보 고 서

본 안건은 2007년 6월 29일 제출되어 2006년 7월 2일 당 위원회에 회부되었음.

I. 대전광역시 총괄

1. 2006년도 세입·세출 결산

● 2006회계연도 대전광역시 총 결산규모는

- 예산현액이 2조 5,106억 700만원이며, 세입결산액은 2조 5,816억 2,400만원으로 예산현액의 102.8%를 징수하였고, 세출결산액은 2조 1,576억 6,400만원으로 예산현액의 85.9%를 지출하였음.
- 잉여금은 예산현액의 16.9%인 4,239억 6,000만원이며,
 - 이월사업으로 명시이월이 15.4%를 차지한 653억 6,800만원, 사고이월은 3.9%인 163억 4,700만원, 계속비이월은 24.8%인 1,050억 9,400만원이며,
 - 보조금 사용잔액은 0.1%인 3억 3,200만원이며, 순세계잉여금은 55.8%인 2,368억 1,800만원으로 전년도에 비해 2.8% 증가함.
- 2005년도 대비 예산현액은 10.7%, 세입결산액은 12.0%, 세출결산액 13.6% 증가되어 재정적 확대를 이루었고, 잉여금은 4.4%가 증가하여 예산의 편성과 효율적 집행에 다소 미흡하다 하겠음.

[표 1] 세입·세출 결산현황(시 총괄)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예 산 액 ㉠ | 예산현액 ㉡ | 세입결산액 ㉢ | 세출결산액 ㉣ | 잉 여 금 ㉤(㉢-㉣) |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------|
| 계 | 2,336,291,000 | 2,510,606,705 (100%) | 2,581,623,794 (102.8%) | 2,157,664,138 (85.9%) | 423,959,656 (16.9%) |
| 일반회계 | 1,607,516,000 | 1,670,616,919 | 1,722,062,393 | 1,592,062,293 | 130,000,100 |
| 특별회계 | 728,775,000 | 839,989,786 | 859,561,401 | 565,601,845 | 293,959,556 |
| 전년도비교 (일반및특별) | 2,071,413,000 | 2,266,466,941 | 2,304,259,647 | 1,898,237,019 | 406,022,628 |
| 증감율 | 12.8% | 10.7% | 12.0% | 13.6% | 4.4% |

※ ()는 예산현액대비 구성비임.

[표 2] 잉여금 현황(시 총괄)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 잉 여 금 (계) | 잉 여 금 내 역 | | | | |
|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | | 명시이월 | 사고이월 | 계속비이월 | 보 조 금 사용잔액 | 순세계 잉여금 |
| 계 | 423,959,656 (100%) | 65,368,480 (15.4%) | 16,346,666 (3.9%) | 105,094,373 (24.8%) | 331,891 (0.1%) | 236,818,244 (55.8%) |
| 일반회계 | 130,000,100 | 36,789,221 | 9,720,654 | - | 268,673 | 83,221,551 |
| 특별회계 | 293,959,556 | 28,579,259 | 6,626,012 | 105,094,373 | 63,218 | 153,596,693 |

2. 일반회계

● 일반회계 세입결산액은

- **예산현액**이 1조 6,706억 1,700만원이며, 징수결정액 1조 8,321억 3,600만원 대비 94.0%인 1조 7,220억 6,200만원을 징수하여 전년도 징수율보다 0.8% 증가하였음.
- **수납액**은 예산현액 대비 103.1%인 1조 7,220억 6,200만원으로 514억 4,500만원을 초과 수납하였으며, 세원별 내역을 보면 자주재원인 지방세 및 세외수입이 72.0%, 지방교부세 및 보조금 등의존재원이 28.0%를 차지하고, 재정자립도는 68.3로 자립도가 여전히 낮은 실정임.
- **미수납액**은 1,100억 7,400만원으로 징수결정액 대비 6.0%를 차지하며, 미수납액의 대부분은 과년도수입 및 임시적 세외수입 체납액임.
 - 미수납액을 과목별로 살펴보면 지방세가 69.9%, 세외수입이 30.1%를 차지하고 있으며, 미수납율은 2005년도에 비해 2.6% 감소하였음.
 - 불납결손액은 128억 7,000만원으로 사유별 내역은 무재산 81.9%, 행방불명 8.1%, 시효완성 4.3%, 공매시 무배당 2.5%, 기타가 3.2%임.
- **과오납반환금**은 128억 4,300만원으로 전년도 반환액 대비 2.8%가 증가하였으며, 수납액 대비 반환율은 0.75%이며, 보통세와 과년도 수입이 대부분을 차지하고 있음.

[표 3] 일반회계 세입결산현황(시 총괄)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 예산현액 ㉠ | 징수결정액 ㉡ | 수 납 액 ㉢ | 미수납액(㉣ - ㉢) | | | 징수율(%) | |
|--------|---------------|---------------|---------------|-------------|------------|------------|--------|-------|
| | | | | 계 | 결손 처분액 | 이월액 | (㉣/㉠) | (㉣/㉡) |
| 당해년도 | 1,670,616,919 | 1,832,136,359 | 1,722,062,393 | 110,073,966 | 12,870,231 | 97,203,735 | 103.1 | 94 |
| 전 년 도 | 1,388,016,499 | 1,522,335,567 | 1,419,518,399 | 102,817,168 | 14,702,192 | 88,114,976 | 102.3 | 93.2 |
| 증 · 감율 | 20.3% | 20.3% | 21.3% | 7.0% | △12.4% | 10.3% | 0.7% | 0.8% |

[표 4] 일반회계 과목별 세입내역

(단위 : 천원)

| 구 분 | 실제수납액 | 과 목 별 | | | | | | | |
|-------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------|-------------|------------|
| | | 지 방 세 | 세 외 수 입 | | | 지방교부세 | 조정교부금 | 보 조 금 | 지 방 채 |
| | | | 계 | 경 상 적 세외수입 | 임 시 적 세외수입 | | | | |
| 당해년도 | 1,722,062,393 | 984,588,074 | 254,566,584 | 42,823,673 | 211,742,911 | 182,534,564 | - | 247,873,171 | 52,500,000 |
| 전 년 도 | 1,419,518,399 | 836,489,511 | 251,307,593 | 34,552,234 | 216,755,359 | 127,355,558 | - | 204,365,737 | - |

[표 5-1] 일반회계 과목별 미수납액 현황

(단위 : 천원)

| 구 분 세목별 | 미 수 납 액 | | 징수결정액 | 미 수 납 율 | | |
|------------|-------------|-------|---------------|---------|-------|-------|
| | | 구성비 | | 2006 | 2005 | 증 · 감 |
| 합 계 | 110,073,966 | 100% | 1,832,136,359 | 6.0% | 8.6% | △2.6 |
| 지 방 세 | 76,946,369 | 69.9% | 1,061,534,443 | 7.2% | 7.7% | △0.5 |
| 보 통 세 | 24,922,220 | 22.6% | 824,276,267 | 3.0% | 2.8% | 0.2 |
| 목 적 세 | 5,997,200 | 5.5% | 179,926,884 | 3.3% | 3.3% | 0 |
| 과년도수입 | 46,026,949 | 41.8% | 57,331,292 | 80.2% | 76.3% | 3.9 |
| 세 외 수 입 | 33,127,597 | 30.1% | 287,694,180 | 11.5% | 11.6% | △0.1 |
| 경상적세외수입 | 334,031 | 0.3% | 43,157,703 | 0.7% | 0.9% | △0.2 |
| 임시적세외수입 | 32,793,566 | 29.8% | 244,536,477 | 13.4% | 13.1% | 0.3 |
| 지방교부세등 기타 | - | - | 482,907,736 | - | - | - |

※ 미수납액은 결손처분액 12,870,231천원을 포함한 금액임.

[표 5-2] 일반회계 미수납액 사유별 현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | 합 계 | 불 납 결 손 사 유 | | | | | | 이 월 사 유 | | | | | | |
|------|-------------|-------------|------------|-----------|---------|---------|---------|------------|-------|-----------|------------|------------|-----------|---------|
| | | 계 | 무재산 | 행방 불명 | 시효완성 | 공매시 무배당 | 기 타 | 계 | 징수 유예 | 거소 불명 | 무재산 | 고질적 체납 | 소 송 계류등 | 기타 |
| 계 | 110,073,966 | 12,870,231 | 10,536,159 | 1,037,275 | 556,622 | 321,579 | 418,596 | 97,203,735 | 404 | 8,471,046 | 18,496,784 | 62,176,101 | 7,729,564 | 329,836 |
| 지방세 | 76,946,369 | 11,753,226 | 10,322,949 | 933,345 | 177,612 | 319,320 | - | 65,193,143 | - | 7,290,976 | 11,676,188 | 38,719,253 | 7,447,610 | 59,116 |
| 세외수입 | 33,127,597 | 1,117,005 | 213,210 | 103,930 | 379,010 | 2,259 | 418,596 | 32,010,592 | 404 | 1,180,070 | 6,820,596 | 23,456,848 | 281,954 | 270,720 |

[표 6] 일반회계 과오납반환금 현황

(단위 : 천원)

| 수납총액 | 과오납액 | 지 방 세 | | | | 세 외 수 입 | | | 국 고 보 조 금 |
|---------------|----------------|------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|--------------|
| | | 소 계 | 보통세 | 목적세 | 과년도 수입 | 소 계 | 경상적 수입 | 임시적 수입 | |
| 1,722,062,393 | 12,843,334 | 12,104,291 | 8,540,065 | 737,442 | 2,826,784 | 268,928 | 172,441 | 96,487 | 470,115 |
| | (반환율 0.75%) | 94.2% | 66.5% | 5.7% | 22.0% | 2.1% | 1.3% | 0.8% | 3.7% |

※ 전년도 반환율 0.65%

● 일반회계 세출결산액은

- 예산현액 1조 6,706억 1,700만원 중 95.3%인 1조 5,920억 6,200만원을 지출하였으며, 전년도보다 22.7% 증가되었음.
- 이월액은 예산현액의 2.8%에 해당하는 465억 1,000만원으로 규모면에서 2005년도보다 26.3% 감소하였고, 이 중 명시이월이 41건에 367억 8,900만원으로 전년도 보다 21.7%가 감소했으며, 사고이월은 27건에 97억 2,100만원으로 39.6%가 감소됨.
- 불용액은 320억 4,500만원으로 예산현액의 1.9%이며, 내역을 보면 예산집행잔액이 61.6%, 예비비가 33.4%, 계획변경 및 취소가 1.7%, 집행사유미발생이 1.5%, 보조금 집행잔액이 0.8%, 예산절감이 1.0%를 차지함.
- 국고보조금은 총 1,786억 500만원으로 99.0%인 1,769억 1,700만원을 지출함으로써 수령액의 1.0%인 16억 8,800만원의 집행잔액이 발생함.

[표 7] 일반회계 세출(시 전체)

(단위 : 천원)

| 구 분 연도별 | 예 산 액 ㉠ | 예산성립후 증감액 ㉡ | 예산현액 ㉢ | 지출원인 행위액㉣ | 지 출 액 ㉤ | 이 월 액 ㉥ | 불 용 액 (㉤-㉥-㉦) |
|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 당해년도 | 1,607,516,000 | 63,100,919 | 1,670,616,919 | 1,624,195,318 | 1,592,062,293 | 46,509,875 | 32,044,751 |
| 전 년 도 | 1,314,334,000 | 73,682,499 | 1,388,016,499 | 1,332,574,062 | 1,297,508,589 | 63,100,920 | 27,406,990 |
| 증 · 감 | 22.3% | △14.3% | 20.3% | 21.9% | 22.7% | △26.3% | 16.9% |

[표 8] 이월액 내역(일반회계 - 시 전체)

(단위 : 천원)

| 구 분 연도별 | 이 월 액 | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------|
| | 계 | 명 시 이 월 | 사 고 이 월 | 계 속 비 |
| 당 해 년 도 | 46,509,875 | 36,789,221 | 9,720,654 | - |
| 전 년 도 | 63,100,920 | 47,001,944 | 16,098,976 | - |
| 증 · 감 | △26.3% | △21.7% | △39.6% | - |

[표 9] 불용액 원인별 현황 (일반회계 - 시전체)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 금 액 | | 비 고 |
|-----------|------------|------------|-----|
| | 2005년도 | 2006년도 | |
| 계 | 27,406,990 | 32,044,751 | |
| 계 획변경, 취소 | 3,168,884 | 534,343 | |
| 집행사유미발생 | 3,141,305 | 472,861 | |
| 예 산 절 감 | 321,871 | 320,836 | |
| 예산 집행 잔액 | 12,451,970 | 19,752,753 | |
| 보조금집행잔액 | 871,249 | 268,673 | |
| 예 비 비 | 7,451,711 | 10,695,285 | |

[표10] 국고보조금 집행현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | 수 령 액 | 집 행 액 | 집행율(%) | 집행잔액 |
|-----|-------------|-------------|--------|-----------------------------|
| 계 | 178,604,771 | 176,916,680 | 99.0% | 1,688,091 (구잔액1,482,399) |

● 예산의 이용 · 전용 · 이체

- 예산이용은 없으며,
- 예산전용은 2건에 1억 400만원으로 콜센터 시설물구축소요비용 및 의원상해보상금부족분임.
- 예산이체는 13건에 38억 5,600만원으로 행정기구설치조례 시행규칙 개정에 따라 해당부서로 예산을 이체한 사항임

[표11] 예산 전용현황

(단위 : 천원)

| 건 수 | 예산(현)액 | 전 용 금 액 | | 사 유 |
|---------|---------|----------|---------|------------------------------|
| | | 감 액 | 증 액 | |
| 계 : 2 건 | 795,340 | △104,170 | 104,170 | 콜센터 시설물구축소요비용 및 의원상해보상금부족 |

[표12] 예산 이체현황

(단위 : 천원)

| 건 수 | 예산(현)액 | 이 체 금 액 | | 사 유 |
|----------|------------|------------|-----------|---------------------|
| | | 감 액 | 증 액 | |
| 계 : 13 건 | 39,552,445 | △3,856,138 | 3,856,138 | 행정기구설치조례 시행규칙 개정 |

● 예비비 지출

- 예비비예산규모는 110억 2,000만원으로, 3개 사업에 3억 2,400만원을 지출 결정하여 집행하였으며, 내역은 대전광역시의회 의원 의정활동비등 지급에 관한 조례개정에 따른 경비, 5급 승진자 교육 여비 부족액, 천연기념물 보호 연구센터 건립부지와 문화재청 소관 국유지와 교환에 따른 평가차액 발생분임.

[표13] 예비비 지출현황

(단위 : 천원)

| 건 수 | 지출결정액 | 지출원인 행 위 액 | 지 출 액 | 이 월 액 | 불 용 액 |
|-----|---------|---------------|---------|-------|-------|
| 5건 | 324,484 | 324,484 | 324,484 | 0 | 0 |

● 채무부담행위

- 채무부담행위 승인액은 7건에 180억원으로, 2006년도말 채무부담행위액은 126억원으로 향후 건전재정 운영을 위하여 채무부담 행위액을 점차적으로 축소해야 할 것으로 사료됨.

[표13] 채무부담행위현황

(단위 : 천원)

| 연번 | 사 업 명 | 승인일자 | 채무부담 행위 승 인 액 | 채무부담 행위액 | 상 환 조 건 | 비고 |
|----|-----------------------|------------|------------------|------------|------------|----|
| 계 | | | 18,000,000 | 12,600,000 | | |
| 1 | 동물원진입로확장 | 2005.12.12 | 800,000 | 400,000 | 07년도일시상환 | |
| 2 | 영렬탑이전 보훈공원조성 | 2005.12.12 | 1,200,000 | 1,200,000 | 07년도일시상환 | |
| 3 | 대전종합유통단지 북부 진입로 확장 | 2005.12.12 | 2,500,000 | 2,500,000 | 07년도일시상환 | |
| 4 | 과학기술창조의 전당건립 | 2005.12.12 | 5,000,000 | 0 | 07년도일시상환 | |
| 5 | 금산선확장(2공구) | 2005.12.12 | 2,500,000 | 2,500,000 | 07년도일시상환 | |
| 6 | 계룡육교확장공사 | 2005.12.12 | 5,000,000 | 5,000,000 | 07년도일시상환 | |
| 7 | 사정동~복수동간교량건설 | 2005.12.12 | 1,000,000 | 1,000,000 | 07년도일시상환 | |

3. 특별회계

● 특별회계 세입결산액은

- **예산현액**이 8,399억 9,000만원이며, 8,595억 6,100만원을 징수하여 징수결정액 대비 97.0%를 징수하였음.
- **기타특별회계**는 주택사업특별회계 등 10개 사업으로 예산현액은 4,362억 4,700만원이며, 4,526억 8,000만원을 징수하여 징수결정액 대비 96.0%를 징수하였음.
- **공기업특별회계**는 상수도사업특별회계 등 3개 사업으로 예산현액은 4,037억 4,300만원이며, 4,068억 8,100만원을 징수하여 징수결정액 대비 98.0%를 징수하였음.
- **미수납액**은 총 270억 200만원이며, 이 중 기타특별회계 미수납액은 징수결정액의 4.0% 수준인 188억 5,200만원으로써 결손처분액은 19억 300만원이고, 미수납액 중 도시교통사업 미수납액이 71억 6,400만원, 학교용지부담금 미수납액이 18억 6,100만원, 도시철도사업 미수납액이 1,000만원을 차지하고 있으며, 공기업특별회계 미수납액은 81억 5,000만원임.

● 특별회계 세출결산액은

- **예산현액** 8,399억 9,000만원 중 67.3%인 5,656억 200만원을 지출하였고, 다음 연도 이월액은 예산현액의 16.7%인 1,402억 9,900만원이며, 불용액은 15.9%인 1,340억 8,800만원이 발생됨.
- **잉여금**은 총 2,939억 5,900만원이며, 세부내역을 보면 명시이월 285억 7,900만원, 사고이월 66억 2,600만원, 계속비이월 1,050억 9,400만원, 국고보조금 사용잔액 6,300만원, 순세계잉여금 1,535억 9,700만원으로 계속비이월과 순세계잉여금이 많은 비중을 차지하고 있음.

[표15] 특별회계 세입결산현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | | 예산현액 (가) | 징결 정액 (나) | 수 납 액 | | | 미수납액 (다-라) | 미수납 처리액 | | 비 율(%) | |
|-------------|---------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------|---------------|-------------|-------------|--------|-------|
| | | | | 수납총액 (다) | 과오납액 (라) | 실수 납액 (다-(라)) | | 결 산 액 | 다음연도 이월액 | (가/다) | (라/다) |
| 계 | | 839,989,786 | 886,563,214 | 860,089,510 | 528,108 | 859,561,401 | 27,001,813 | 1,940,250 | 25,061,562 | 102 | 97 |
| 기 타 | 소 계 | 436,246,698 | 471,531,407 | 453,051,591 | 371,686 | 452,679,904 | 18,851,503 | 1,902,576 | 16,948,926 | 103 | 96 |
| | 주 택 사 업 | 5,082,000 | 5,042,835 | 4,966,323 | 10 | 4,966,313 | 76,523 | - | 76,523 | 97 | 98 |
| | 도시교통사업 | 34,700,659 | 40,254,798 | 33,106,222 | 15,419 | 33,090,803 | 7,163,995 | 37,110 | 7,126,885 | 95 | 82 |
| | 의료급여기금 | 105,132,000 | 105,153,537 | 105,153,537 | - | 105,153,537 | - | - | - | 100 | 100 |
| | 도 시 개 발 | 11,685,314 | 12,146,835 | 11,740,422 | - | 11,740,422 | 406,413 | - | 406,413 | 100 | 96 |
| | 산업단지조성 | 7,170,000 | 6,871,425 | 6,871,425 | - | 6,871,424 | - | - | - | 96 | 100 |
| | 도시철도사업 | 244,311,761 | 261,604,919 | 261,594,370 | - | 261,594,370 | 10,549 | 4,824 | 5,724 | 107 | 100 |
| | 광역교통시설 | 19,248,964 | 28,915,689 | 19,886,975 | 20,934 | 19,866,041 | 9,049,648 | - | 9,049,648 | 103 | 68 |
| | 학교용지부담금 | 6,404,000 | 9,314,604 | 7,494,806 | 40,844 | 7,453,962 | 1,860,642 | 1,860,642 | - | 116 | 80 |
| | 장기미집행도시 계획시설대지보상 | 1,512,000 | 1,513,999 | 1,767,998 | 254,000 | 1,513,999 | - | - | - | 100 | 100 |
| | 기 반 시 설 | 1,000,000 | 712,766 | 469,513 | 40,479 | 429,033 | 283,733 | - | 283,733 | 43 | 60 |
| 공 기 업 | 소 계 | 403,743,088 | 415,031,807 | 407,037,919 | 156,422 | 406,881,497 | 8,150,310 | 37,674 | 8,112,636 | 100 | 98 |
| | 상수도사업 | 121,399,268 | 122,379,762 | 117,731,837 | 106,933 | 117,624,904 | 4,754,858 | - | 4,754,858 | 97 | 96 |
| | 하수도사업 | 113,943,820 | 119,012,085 | 115,666,122 | 49,489 | 115,616,633 | 3,395,452 | 37,674 | 3,357,778 | 101 | 97 |
| | 지역개발기금 | 168,400,000 | 173,639,960 | 173,639,960 | - | 173,639,960 | - | - | - | 103 | 100 |

[표16] 기타특별회계 미수납액 사유별 현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | 합 계 | 불 납 결 산 사 유 | | | | | | 다 음 연 도 이 월 사 유 | | | | | |
|---------|------------|-------------|----------|-------|----------|------------|-----------|-----------------|----------|---------|-----------|----------|-----------|
| | | 계 | 행방 불명 | 무재산 | 시효 완성 | 공매시 배당무 | 기 타 | 계 | 거소 불명 | 무재산 | 고질적 채 | 소 계류등 | 기 타 |
| 계 | 18,851,503 | 1,902,576 | - | 4,825 | 37,110 | - | 1,860,641 | 16,948,927 | 325,767 | 799,872 | 7,436,497 | 270,597 | 8,116,194 |
| 주 택 사 업 | 76,523 | - | - | - | - | - | - | 76,523 | - | - | 63,399 | 10,219 | 2,905 |
| 도시교통사업 | 7,163,995 | 37,110 | - | - | 37,110 | - | - | 7,126,885 | 325,668 | 360,214 | 5,496,934 | 260,378 | 683,691 |
| 도 시 개 발 | 406,414 | - | - | - | - | - | - | 406,414 | - | 406,414 | - | - | - |
| 도시철도사업 | 10,549 | 4,825 | - | 4,825 | - | - | - | 5,724 | - | 5,724 | - | - | - |
| 광역교통시설 | 9,049,648 | - | - | - | - | - | - | 9,049,648 | 99 | 27,520 | 1,876,164 | - | 7,145,865 |
| 학교용지부담금 | 1,860,641 | 1,860,641 | - | - | - | - | 1,860,641 | - | - | - | - | - | - |
| 기 반 시 설 | 283,733 | - | - | - | - | - | - | 283,733 | - | - | - | - | 283,733 |

[표17] 특별회계 세출결산 현황

(단위 : 천원)

| 구 분 회계별 | | 예 산 액 ㉑ | 예산성립후 증감액 ㉒ | 예산현액 ㉓(㉑+㉒) | 지 출 액 ㉔ | 집행율 (㉔/㉓) | 익 년 도 이월액㉕ | 불 용 액 (㉓-㉔-㉕) |
|-----------------------------|------|-------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|------------------|
| 합 계 | 2006 | 728,775,000 | 111,214,786 | 839,989,786 | 565,601,845 | 67.3 | 140,299,644 | 134,088,296 |
| | 2005 | 757,079,000 | 121,371,442 | 878,450,442 | 600,728,430 | 68.4 | 111,214,786 | 166,507,226 |
| 소 계 | 2006 | 363,210,000 | 73,036,698 | 436,246,698 | 317,744,559 | 72.8 | 90,510,007 | 27,992,132 |
| | 2005 | 457,122,000 | 79,870,217 | 536,992,217 | 436,113,125 | 81.2 | 73,036,698 | 27,842,394 |
| 주택사업 | 2006 | 5,082,000 | - | 5,082,000 | 136,565 | 2.7 | - | 4,945,435 |
| | 2005 | 4,295,000 | - | 4,295,000 | 52,428 | 1.2 | - | 4,242,572 |
| 도시교통 사 업 | 2006 | 29,252,000 | 5,448,659 | 34,700,659 | 26,246,321 | 75.6 | 5,632,762 | 2,821,576 |
| | 2005 | 31,753,000 | 15,954,282 | 47,707,282 | 41,041,547 | 86.0 | 5,448,659 | 1,217,076 |
| 의료급여 기 금 | 2006 | 105,132,000 | - | 105,132,000 | 105,002,198 | 99.8 | - | 129,802 |
| | 2005 | 77,593,000 | - | 77,593,000 | 77,349,652 | 99.7 | - | 243,348 |
| 도시개발 | 2006 | 10,832,000 | 853,314 | 11,685,314 | 3,157,768 | 27.0 | 5,691,937 | 2,835,609 |
| | 2005 | 9,438,000 | 6,029,700 | 15,467,700 | 4,583,243 | 29.6 | 853,314 | 10,031,143 |
| 산업단지 조 성 | 2006 | 7,170,000 | - | 7,170,000 | 59,213 | 0.8 | - | 7,110,787 |
| | 2005 | 9,202,000 | 120,846 | 9,322,846 | 5,036,240 | 54.0 | - | 4,286,606 |
| 도시철도 사 업 | 2006 | 184,676,000 | 59,635,761 | 244,311,761 | 171,602,309 | 70.2 | 70,184,458 | 2,524,994 |
| | 2005 | 306,891,000 | 47,739,827 | 354,630,827 | 289,213,330 | 81.6 | 59,635,761 | 5,781,736 |
| 광역교통 시 설 | 2006 | 12,150,000 | 7,098,964 | 19,248,964 | 9,983,662 | 51.8 | 9,000,850 | 264,452 |
| | 2005 | 16,692,000 | 10,025,562 | 26,717,562 | 17,578,685 | 65.8 | 7,098,964 | 2,039,913 |
| 학교용지 부 담 금 | 2006 | 6,404,000 | - | 6,404,000 | 196,137 | 3.0 | - | 6,207,863 |
| | 2005 | 1,258,000 | - | 1,258,000 | 1,258,000 | 100 | - | - |
| 장기미집행 도시 계획시설대지 보상 | 2006 | 1,512,000 | - | 1,512,000 | 1,360,386 | 89.9 | - | 151,614 |
| | 2005 | - | - | - | - | - | - | - |
| 기반시설 | 2006 | 1,000,000 | - | 1,000,000 | - | 0 | - | 1,000,000 |
| | 2005 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3개 공기업 특별회계 | 2006 | 365,565,000 | 38,178,088 | 403,743,088 | 247,857,286 | 61.3 | 49,789,637 | 106,096,164 |
| | 2005 | 299,957,000 | 41,501,225 | 341,458,225 | 164,615,305 | 48.2 | 38,178,088 | 138,664,832 |

[표18] 특별회계 잉여금 처리상황

(단위 : 천원)

| 회계별 | 잉여금 | 잉여금내역 | | | | | 비고 |
|-----|-------------|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|----|
| | | 명사이월 | 사고이월 | 계속비이월 | 보조금 사용잔액 | 순세계 잉여금 | |
| 계 | 293,959,556 | 28,579,259 | 6,626,012 | 105,094,373 | 63,219 | 153,596,693 | |
| 공기업 | 159,024,210 | 8,687,233 | 1,330,050 | 39,772,354 | - | 109,234,573 | |
| 기타 | 134,935,346 | 19,892,026 | 5,295,962 | 65,322,019 | 63,219 | 44,362,120 | |

[표19] 기타특별회계 불용액 원인별 현황

(단위 : 천원)

| 구분 회계별 | 불용액 | | 원인별 | | | | |
|----------------------|------------|--------------|------------|-------|------------|-------------|------------|
| | | 비율 (100%) | 계획변경 취소 | 예산절감 | 예산집행 잔액 | 보조금 집행잔액 | 예비비 |
| 계 | 27,992,132 | 100 | 138,514 | 1,100 | 9,824,993 | 63,219 | 17,964,306 |
| 주택사업 | 4,945,435 | 17.7 | - | - | 5,175 | - | 4,940,260 |
| 도시교통사업 | 2,821,576 | 10.1 | - | - | 2,405,286 | 63,219 | 353,071 |
| 광역교통시설 | 264,452 | 0.9 | - | - | 235,664 | - | 28,788 |
| 의료급여기금 | 129,802 | 0.5 | - | - | 70 | - | 129,732 |
| 도시개발 | 2,835,609 | 10.1 | - | - | 831,437 | - | 2,004,172 |
| 산업단지조성 | 7,110,787 | 25.4 | - | - | 11,077 | - | 7,099,710 |
| 도시철도사업 | 2,524,994 | 9.0 | - | - | 836,284 | - | 1,688,710 |
| 학교용지부담금 | 6,207,863 | 22.2 | - | - | 5,500,000 | - | 707,863 |
| 장기미집행 도시 계획시설대지보상 | 151,614 | 0.5 | 138,514 | 1,100 | - | - | 12,000 |
| 기반시설 | 1,000,000 | 3.6 | - | - | - | - | 1,000,000 |

4. 기금

● 2006년도말 관리하고 있는 기금은

- 감채적립기금 등 20종으로 전년도말 현재액 1,614억 7,700만원에서 수납액은 476억 8,600만원이며, 지출액은 369억 1,200만원으로
- 당해연도말 현재액은 전년도보다 6.6%가 증가된 1,722억 5,200만원임.

[표20] 기금 현황

(단위 : 천원)

| 구 분 종 류 별 | 전년도말 현 재 액 | 당해년도 증 감 액 | 당해년도말 현 재 액 | 예치기관 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 계(20종) | 161,477,397 | 10,774,112 | 172,251,510 | |
| 감채적립기금 | 39,533,631 | △16,220,704 | 23,312,926 | |
| 중소기업육성기금 | 12,941,200 | 12,432,960 | 25,374,159 | |
| 근로복지기금 | 876,553 | 36,559 | 913,111 | |
| 과학기술육성기금 | 349,011 | 14,556 | 363,567 | |
| 후계농업경영인육성기금 | 1,937,894 | 340,303 | 2,278,197 | |
| 보성장학기금 | 265,786 | 42,589 | 308,375 | |
| 문화예술진흥기금 | 7,690,661 | 525,245 | 8,215,907 | |
| 체육진흥기금 | 10,210,014 | 107,596 | 10,317,610 | |
| 청소년육성기금 | 2,083,933 | 26,995 | 2,110,928 | |
| 재해구호기금 | 16,948,358 | 1,765,403 | 18,713,761 | |
| 사회복지기금 | 4,062,477 | 236,193 | 4,298,670 | |
| 여성발전복지기금 | 3,621,207 | 170,705 | 3,791,912 | |
| 식품진흥기금 | 6,680,747 | 286,760 | 6,967,507 | |
| 녹지기금 | 3,575,787 | 1,926,164 | 5,501,951 | |
| 폐기물처리시설설치지원기금 | 130,477 | 186,430 | 316,907 | |
| 운수사업체종사원교육기금 | 6,683,551 | 514,838 | 7,198,389 | |
| 도시·주거환경정비기금 | 8,659,354 | 355,280 | 9,014,635 | |
| 원도심활성화기금 | 153,214 | 387,796 | 541,010 | |
| 재난관리기금 | 30,101,011 | 7,362,682 | 37,463,694 | |
| 농촌지도자육성기금 | 4,972,531 | 275,762 | 5,248,294 | |

5. 채권 및 채무관리

● 2006년말 총 채권은

- 2,171억 3,300만원으로, 2005년말 1,945억 2,000만원의 11.6%인 226억 1,300만원이 증가하였으며, 회계별로는 일반회계 9억 3,900만원, 공기업특별회계 392억 3,500만원이 증가한 반면 기타특별회계 600만원, 기금 175억 5,500만원이 감소함.

● 2006년말 총 채무는

- 6,950억 2,300만원으로, 2005년말 7,039억 1,600만원의 1.3%인 88억 9,300만원이 감소되었으며, 채무규모가 총 예산현액에서 차지하는 비율은 27.7%로 전년도 31.1%보다 다소 감소하였으나, 건전재정 운영을 위해 노력이 필요하다고 사료됨.

[표21] 채권현황(시 전체)

(단위 : 천원)

| 구 분 회계별 | 전년도말 현 재 액 | 당해연도 증 감 액 | 당 해 연 도 말 현 재 액 | | | |
|------------|---------------|---------------|-----------------|-----------|-------------|---------|
| | | | 계 | 보증금채권 | 융자금채권 | 미수금채권 |
| 합 계 | 194,520,656 | 22,612,661 | 217,133,317 | 1,813,250 | 214,913,653 | 406,414 |
| 일 반 회 계 | 11,634,978 | 939,088 | 12,574,066 | 1,813,250 | 10,760,816 | - |
| 기타 특별회계 | 2,187,311 | △6,152 | 2,181,159 | - | 1,774,745 | 406,414 |
| 공기업특별회계 | 49,370,000 | 39,235,000 | 88,605,000 | - | 88,605,000 | - |
| 기 금 | 131,328,367 | △17,555,275 | 113,773,092 | - | 113,773,092 | - |

[표22] 채무현황(시 전체)

(단위 : 천원)

| 구 분 회계별 | 전년도말 현재액 | 당해연도 증감액 (조정액포함) | 당 해 연 도 말 현 재 액 | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|-----------------|-------------|-------------|------|------------|----------|
| | | | 계 | 지방채 | 차입금 | 해외차관 | 채무부담 위행 | 보증 채무 |
| 계 | 703,915,838 | △8,893,119 | 695,022,719 | 298,871,919 | 383,550,800 | - | 12,600,000 | - |
| 일 반 회 계 | 247,140,600 | 7,413,800 | 254,554,400 | - | 241,954,400 | - | 12,600,000 | - |
| 기타특별회계 | 227,000,000 | △40,000,000 | 187,000,000 | 187,000,000 | - | - | - | - |
| 공 기 업 특 별 회 계 | 229,775,238 | 23,693,081 | 253,468,319 | 111,871,919 | 141,596,400 | - | - | - |

6. 공유재산 및 물품관리

● 2006년말 공유재산은 6조 3,839억 5,600만원으로,

- 재산 용도별로 행정재산 5조 7,984억 8,400만원, 보존재산 560억 2,800만원, 잡종재산 5,294억 4,400만원이며,
- 재산의 종류별로는 토지 4조 7,196억 3,900만원, 건물 1조 1,672억 8,400만원, 선박 2억 5,300만원, 무체재산권 6억 7,900만원, 유가증권 4,885억 8,600만원, 용익물권 75억 1,500만원임.
- 2006년도 공유재산 증감내역은 재산취득 및 재평가 금액 상승으로 2,695억 3,200만원이 증가하였고, 재산의 처분 및 관리 전환에 따라 353억 9,100만원이 감소하여 전년도 대비 3.8%인 2,341억 4,100만원이 증가된 것임.

● 2006년말 물품현재액은

- 2006년도에는 110점에 79억 3,300만원을 취득하고, 23점에 6억 2,900만원을 처분하여 2006년말 현재 총 1,063점에 305억 7,400만원의 물품을 보유하고 있음.

[표23] 공유재산 증감 및 현재액(시 전체)

<용도별>

(단위 : 천원)

| 구분 | 전년도말 현재액 | 당해연도 증감액(가격) | | 당해연도말 현재액 |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|
| | | 증가 | 감소 | |
| 합계 | 6,149,815,068 | 269,531,825 | 35,390,896 | 6,383,955,997 |
| 행정재산 | 5,569,225,856 | 255,108,099 | 25,849,714 | 5,798,484,241 |
| 보존재산 | 52,127,695 | 4,496,354 | 596,355 | 56,027,694 |
| 잡종재산 | 528,461,517 | 9,927,372 | 8,944,827 | 529,444,062 |

<종류별>

(단위 : 토지 천㎡, 건물 ㎡, 금액 천원)

| 구분 | 전년도 말 현 재 액 | | 당해연도 증감액 | | | | 당해연도 말 현 재 액 | |
|-----------|----------------|---------------|----------|-------------|-------|------------|-----------------|---------------|
| | | | 증 가 | | 감 소 | | | |
| | 수량 | 가 격 | 수량 | 가 격 | 수량 | 가 격 | 수량 | 가 격 |
| 합계 | | 6,149,815,069 | | 269,531,824 | | 35,390,896 | | 6,383,955,997 |
| 토지 | 26,341 | 4,511,425,448 | 1,480 | 242,476,035 | 224 | 34,262,333 | 27,597 | 4,719,639,150 |
| 건물 | 797,858 | 1,141,454,048 | 24,201 | 26,958,461 | 4,324 | 1,128,563 | 817,735 | 1,167,283,946 |
| 선박 | 1척/17톤 | 252,714 | | | | | 1척/17톤 | 252,714 |
| 무체 재산권 | 31 | 581,856 | 4 | 97,328 | | | 35 | 679,184 |
| 유가 증권 | 97,717,277 | 488,586,385 | | | | | 97,717,277 | 488,586,385 |
| 용익 물권 | 191건 | 7,514,618 | | | | | 191건 | 7,514,618 |

[표24] 물품관리현황(시 전체)

(수량 : 개, 대, 조) / (단위 : 백만원)

| 구분 | 전년도말 현재 | | 당 해 년 도 | | | | 당해연도말 현재 | |
|-------|---------|------------|---------|-----------|-----|---------|----------|------------|
| | 수 량 | 금 액 | 취 득 | | 처 분 | | 수 량 | 금 액 |
| | | | 수 량 | 금 액 | 수 량 | 금 액 | | |
| 합 계 | 976 | 23,269,617 | 110 | 7,932,986 | 23 | 629,053 | 1,063 | 30,573,550 |
| 구 매 | 976 | 23,269,617 | 110 | 7,932,986 | 23 | 629,053 | 1,063 | 30,573,550 |
| 관리 전환 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 양 여 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 기 타 | - | - | - | - | - | - | - | - |

Ⅱ. 행정자치위원회 소관

1. 총괄

● 행정자치위원회 소관 총 예산규모는

- 예산현액이 9,289억 2,900만원으로 2005년도보다 22.3%가 증가하였으며, 8,198억 7,300만원을 지출하였고, 978억 7,100만원을 이월하였으며, 불용액은 예산현액의 1.8%인 164억 2,600만원이 불용처리 되었음.

[표25] 행정자치위원회 소관 (총괄)

(단위 : 천원)

| 회 계 별 | 예산액 | 예산현액 | 세입결산 | 세출결산 | 이월액 | 불용액 | 불용률 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------|
| 계 | 914,387,015 | 928,929,302 | 917,743,503 | 819,872,940 | 97,870,563 | 16,425,759 | 1.8% |
| 일 반 회 계 | 745,987,015 | 760,529,302 | 744,103,542 | 733,051,322 | 11,052,220 | 16,425,759 | 2.2% |
| 특 별 회 계 (지역개발기금) | 168,400,000 | 168,400,000 | 173,639,961 | 86,821,618 | 86,818,343 | | 0.0% |

2. 일 반 회 계

● 일반회계 세출결산액은

- 예산현액 7,605억 2,900만원 중 96.4%인 7,330억 5,100만원을 지출하였으며, 다음연도 이월액은 1.5%인 110억 5,200만원이고, 불용액은 예산현액의 2.2%인 164억 2,600만원이 발생되었음.

이 월 액은 20건 130억 5,200만원으로, 2005년도의 30건 144억 3,300만원보다 건수는 10건, 금액은 9.7%인 13억 8,100만원 감소하였으며 대부분이 절대공기부족에 따른 것임.

- 명시이월사업은 항공사진 촬영판독 및 DB구축 등 8건에 117억 7,900만원이며,
- 사고이월사업은 샘머리초등학교 방음벽설치공사 등 12건에 12억 7,300만원임.

불 용 액은 164억 2,600만원으로 원인별 내역을 보면,
 계획변경취소 0.4%, 집행사유미발생 0.6%, 예산절감 0.1%,
 예산집행잔액 33.0%, 보조금집행잔액 0.8%, 예비비 65.1%로
 예산집행잔액, 예비비가 불용액의 대부분을 차지하고 있으며,
 2005년도와 비교하여 예산집행잔액의 비중이 8.1% 감소하고,
 예비비의 비중이 16.6%가 증가하였음.

예산전용은 2건으로 콜센터 시설물구축 소요비용 및 의원
 상해보상금 부족분에 대한 세목조정으로 1억 400만원임.

예산이체는 조직개편과 업무조정에 따른 세목조정으로
 문화체육국 소관 1건으로 2억 4,500만원임.

예비비 지출은 2건으로 5급 승진자 중앙교육비 부족액과 천
 연기념물보호 연구센터 건립부지와 문화재청소관 국유지와
 교환에 따른 평가차액 1억 8,900만원임.

채무부담행위는 1건으로
 과학기술 창조의 전당 건립비 50억원임.

[표26] 실·국별 세출결산현황(일반회계-위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 부 서 별 | 예산액 (가) | 예산상립후 증감액 (나) | 예산현액 (다) (가+나) | 지출원인 행 위 액 (라) | 지출액 (마) | 익년도 이월액 (바) | 불용액 (사) (다-마-바) | 비율 (%) (사/다) |
|--------|-------------|---------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| 계 | 745,987,015 | 14,542,287 | 760,529,302 (100%) | 740,958,380 (97.4%) | 733,051,322 (96.4%) | 11,052,220 (1.5%) | 16,425,760 | 2.2% |
| 기획관리실 | 493,204,746 | -35,314 | 493,169,432 | 481,373,639 | 481,039,498 | 368,923 | 481,408,421 | 2.4% |
| 공보관실 | 1,495,558 | 0 | 1,495,558 | 1,473,363 | 1,473,363 | 0 | -1,473,363 | 1.5% |
| 감사관실 | 245,785 | 0 | 245,785 | 237,141 | 237,141 | 0 | -237,141 | 3.5% |
| 자치행정국 | 103,889,609 | 50,000 | 103,939,609 | 103,073,093 | 103,073,093 | 0 | -103,073,093 | 0.8% |
| 문화체육국 | 89,013,986 | 14,382,354 | 103,396,340 | 97,353,918 | 90,110,492 | 10,353,803 | -100,464,295 | 2.8% |
| 소방본부 | 54,789,538 | 145,247 | 54,934,785 | 54,257,725 | 53,928,234 | 329,494 | -54,257,728 | 1.2% |
| 공무원교육원 | 3,347,793 | 0 | 3,347,793 | 3,189,501 | 3,189,501 | 0 | -3,189,501 | 4.7% |

[표27] 이월액 현황(일반회계-위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 구 분 | | 예산현액 (가) | 지출원인 행 위 액 | 지 출 액 (나) | 지출잔액 (가-나) | 다음연도 이 월 액 |
|---------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 계 | 20건 | 24,514,230 | 19,346,314 | 12,576,979 | 11,937,251 | 11,877,691 |
| 명 이월 | 소 계(8건) | 24,414,230 | 19,247,391 | 12,576,979 | 11,837,251 | 11,778,768 |
| | 기획관리실(1건) | 270,000 | 270,000 | 0 | 270,000 | 270,000 |
| | 문화체육국(6건) | 23,794,230 | 18,685,779 | 12,576,979 | 11,217,251 | 11,217,156 |
| | 소 방 본 부(1건) | 350,000 | 291,612 | 0 | 350,000 | 291,612 |
| 사 이월 | 소 계(12건) | 3,777,475 | 3,561,653 | 2,301,999 | 1,475,476 | 1,273,452 |
| | 기획관리실(1건) | 100,000 | 98,923 | 0 | 100,000 | 98,923 |
| | 문화체육국(6건) | 1,345,600 | 1,138,582 | 15,731 | 1,329,869 | 1,136,647 |
| | 소 방 본 부(5건) | 2,331,875 | 2,324,148 | 2,286,268 | 45,607 | 37,882 |

※ 계속비 이월액 : 없음 / 2005년 이월액 30건 14,433,158천원

[표28] 불용액 원인별 현황(일반회계 - 위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 구 분 부서별 | 불 용 액 | 내 역 | | | | | |
|------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | 계 획 변 경 소 취 | 집 행 사 유 미 발 생 | 예 산 절 감 | 예 산 집 행 잔 액 | 보 조 금 집 행 잔 액 | 예 비 비 |
| 계 | 16,425,760 (100%) | 71,000 (0.4%) | 93,825 (0.6%) | 20,882 (0.1%) | 5,414,331 (33.0%) | 130,437 (0.8%) | 10,695,285 (65.1%) |
| 기획관리실 | 11,761,011 | 0 | 0 | 0 | 1,053,156 | 12,571 | 10,695,284 |
| 공보관실 | 22,195 | 0 | 0 | 0 | 22,195 | 0 | - |
| 감사관실 | 8,644 | 0 | 0 | 0 | 8,644 | 0 | - |
| 자치행정국 | 866,516 | 0 | 0 | 0 | 865,400 | 1,116 | - |
| 문화체육국 | 2,932,045 | 71,000 | 93,825 | 20,882 | 2,630,166 | 116,171 | 1 |
| 소방본부 | 677,057 | 0 | 0 | 0 | 676,478 | 579 | - |
| 공무원교육원 | 158,292 | 0 | 0 | 0 | 158,292 | 0 | - |

[표29] 예산의 전용현황(일반회계 - 위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 사업명 | 예산과목 | 예산(현)액 | 전용금액 | | 사 유 (승인일자) |
|-------|-------------|----------------------------|---------|---------|---------|------------------------------|
| | | | | 감 액 | 증 액 | |
| 계 | | | 795,340 | 104,170 | 104,170 | |
| 기획관리실 | 기획관리 | 1211-120-201-01 일반운영비 | 250,336 | 170 | | 의원상해 부 담 금 (2006.10.2) |
| | | 1211-120-304-03 의원상해부담금 | 13,200 | | 170 | |
| 자치행정국 | 자치행정 운 영 | 1241-220-307-05 민간위탁금 | 531,804 | 104,000 | | 콜센터 시설비 (2006.4.3) |
| | | 1241-220-401-01 시설비 | - | - | 104,000 | |

[표30] 예산의 이체현황(일반회계 - 위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 사업명 | 예산과목 | 예산(현)액 | 이체금액 | | 사 유 (이체일자) |
|-------|------|------------------------------|-----------|------|---------|-------------------|
| | | | | 감 액 | 증 액 | |
| 계 | 1건 | | 8,336,174 | | 245,000 | |
| 문화체육국 | 체육관리 | 2121-120-307-02 민간경상보조 | 8,336,174 | | 54,000 | 조직개편 2006.6.27 |
| | | 2121-120-307-04 민간행사보조·위탁 | | | 191,000 | |

[표31] 예비비 지출현황(일반회계 - 위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 사업명 | 지출결정액 (가) | 지출원인 행위액(나) | 지출액 | 이월액 | 불용액 | 사 유 (이체일자) |
|-------|--------|--------------|----------------|---------|-----|-----|---------------|
| 계 | 2건 | 188,613 | 188,613 | 188,612 | | 1 | |
| 자치행정국 | 중앙교육여비 | 50,000 | 50,000 | 50,000 | | | 교육여비 부족액 |
| 문화체육국 | 토지매입비 | 138,613 | 138,613 | 138,612 | | 1 | 공유재산 평가차액 |

[표32] 채무부담행위현황(일반회계 - 위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 사업명 | 예산과목 | 채무부담행위 승 인 액 | 상환조건 (승인일자) |
|-------|------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|
| 계 | | | 5,000,000 | |
| 문화체육국 | 과학기술창조의 전당 건립 | 3234-210-401-01 시설비 | 5,000,000 | '07년도 일시상환 (2005.12.12) |

3. 특별회계

● 지역개발기금특별회계

- 예산현액은 1,684억원으로 예산의 규모가 2005년도보다 53.3%가 증가함.
- 세입결산액은 1,736억 4,000만원이며, 세출결산액은 868억 2,200만원이고, 명시이월액이 46억원이며, 기금용자 및 일반회계전출 등으로 작년대비 205억4백만원이 감소한 822억 1,800만원의 순세계잉여금이 발생하였음
- 채권현액은 886억 500만원으로 2005년도보다 39억 2,400만원이 증가하였으며, 채무현액은 1,116억 1,200만원으로 2005년도보다 469억 9,600만원이 증가하였음.

[표33] 지역개발기금특별회계 세입·세출결산

(단위 : 천원)

| 세 입(가) | | 세 출(나) | | 자금결산 (가-나) | 비 고 |
|------------|--------------|------------|--------------|---------------|-----|
| 구 분 | 금 액 | 구 분 | 금 액 | | |
| 계 | 73,639,960 | 계 | 86,821,618 | 86,818,342 | |
| 수익적 수입 | (6,887,465) | 수익적 지출 | (2,173,113) | | |
| - 수입이자 | 2,464,999 | - 지급이자 | 2,155,455 | | |
| - 예금이자 | 4,327,555 | - 기금관리비 | 17,658 | | |
| - 전기손익수정이익 | 0 | | | | |
| - 채무면제이익 | 94,911 | | | | |
| 자본적 수입 | (64,029,285) | 자본적 지출 | (84,648,505) | | |
| - 융자금 회수 | 9,665,000 | - 기금융자금 | 48,900,000 | | |
| - 공채매출 차입금 | 54,364,285 | - 지방채 상환 | 5,748,505 | | |
| | | - 기타 자본형성비 | 30,000,000 | | |
| 전년도 이월액 | 102,723,210 | | | | |

[표34] 지역개발기금특별회계 채권현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | 대여기관 | 2005년말 현 재 액 | 2006년도 증감액 | | 2006년말 현 재 액 |
|------------------|----------|-----------------|------------|-----------|-----------------|
| | | | 융자액(증) | 회수액(감) | |
| 계 | (11개 기관) | 49,370,000 | 48,900,000 | 9,665,000 | 88,605,000 |
| 상수도사업 특별회계 | 상수도사업본부 | 22,050,000 | - | 3,460,000 | 18,590,000 |
| 월드컵경기장 건설사업 | 체육지원과 | 5,920,000 | - | 1,480,000 | 4,440,000 |
| 지하철 건설사업 | 지하철건설본부 | 3,000,000 | - | 3,000,000 | 0 |
| 천변도로 지하화 사업 | 투자유치팀 | 17,300,000 | - | 1,725,000 | 15,575,000 |
| 주거환경 개선사업 | 유성구 | 1,100,000 | - | - | 1,100,000 |
| IT벤처타운 건립 | 과학산업과 | | 2,400,000 | - | 2,400,000 |
| 노인종합복지 회관건립사업 | 노인장애인복지과 | | 1,500,000 | - | 1,500,000 |
| 장기미집행 도시계획시설 | 도시계획과 | | 1,500,000 | - | 1,500,000 |
| 동물원진입로 건설 | 푸른도시과 | | 2,500,000 | - | 2,500,000 |
| 제2폐기물 처리시설조성 | 자원순환과 | | 40,000,000 | - | 40,000,000 |
| 공공용 부지매입 | 유성구 | | 1,000,000 | - | 1,000,000 |

[표35] 지역개발기금특별회계 채무현황

(단위 : 천원)

| 구 분 | 계 | 원금 | 이자 | 비 고 |
|------------|-------------|-------------|-----------|---------------------|
| 계 | 111,611,837 | 107,763,340 | 3,848,497 | 전년도대비 ↑46,995백만원 |
| 2005이전채권발행 | 56,604,756 | 53,399,055 | 3,205,701 | |
| 2006년 채권발행 | 55,007,081 | 54,364,285 | 642,796 | |

4. 기금결산

- 행정자치위원회 소관 기금은 감채적립기금 등 5개 기금 모두 442억 6,600만원으로 2005년도보다 22.6%인 13억 5,200만원이 감소되었음.
- 주요 기금내역을 보면 지방채 상환재원 마련을 위한 감채적립기금 162억 2,100만원이 감소되었음.

[표36] 기금결산현황(위원회 소관)

(단위 : 천원)

| 부서별 | 기금명 | 전년도말 현 재 액 (A) | 당 해 연 도 증 감 액 | | | 당해연도말 현 재 액 (A + B) |
|-------|----------|----------------------|---------------|------------|------------|---------------------------|
| | | | 계 (B=C-D) | 수납액 (C) | 지출액 (D) | |
| 계 | 5건 | 59,784,025 | -15,518,280 | 5,534,595 | 21,052,875 | 44,265,745 |
| 기획관리실 | 감채적립기금 | 39,533,631 | -16,220,705 | 3,779,295 | 20,000,000 | 23,312,926 |
| 자치행정국 | 보성장학기금 | 265,786 | 42,589 | 51,589 | 9,000 | 308,375 |
| 문화체육국 | 문화예술진흥기금 | 7,690,661 | 525,245 | 1,127,595 | 602,350 | 8,215,906 |
| | 체육진흥기금 | 10,210,014 | 107,596 | 477,596 | 370,000 | 10,317,610 |
| | 청소년육성기금 | 2,083,933 | 26,995 | 98,520 | 71,525 | 2,110,928 |

Ⅲ. 검 토 의 견

2006회계연도 행정자치위원회소관 세입·세출결산에 대한 검토결과

일반회계 세입결산은

- 일반회계 세입재원이 실제수납액을 기준으로 전년도보다 6.8% 증가되었으며 징수결정액대비 징수율도 94.0%로 전년도 대비 0.8%가 증가하여 안정적인 재원확보에 노력하고 있는 것으로 보여지나, 자주재원인 지방세 및 세외수입이 세입결산액의 72.0%로 지방재정자립도(68.3%)가 여전히 낮은 실정임.
- **미수납액**은 징수결정액 대비 6.0%로 전년도에 비해 2.6%가 감소하였으나, 규모면에서는 7.0%가 증가하였으며, 미수납액의 대부분은 지방세와 임시적 세외수입으로 지방재정의 안정과 시민의 자율납세 확립을 위하여 체납액의 적기 채권확보, 고질적인 체납자에 대한 강력한 행정처분 등 강력한 체납액 정리가 요구됨.
- 한편, 미수납액 중 결손처분이 128억 7,000만원으로 전년도에 비해 18억 3,200만원 감소하였으나, 결손액중 무재산이 81.9%, 공매시 무배당이 2.5%를 차지하고 있어 체납이 발생한 경우 신속히 채권을 확보하여 결손처분을 최소화하고 보다 적극적인 체납 징수가 필요하다고 하겠음.

- 지방세 과오납 반환금은 총수납액의 0.7%에 해당하는 128억 4,300만원으로 주로 지방세인 보통세와 과년도 수입에 기인한 것으로 전년도 대비 35억 6,600만원이 증가하였으며, 이는 국세 경정(법인세, 양도소득세), 연부취득해지, 미등기, 연납후 폐차 등 제도적 발생분과 신고 납부 후 감면신청 등이 주요 원인임.
- 종합하면, 행정수도 이전계획 등 정부의 투기억제정책에 의한 부동산 거래감소와 국제유가 상승 및 환율인하 등으로 인한 경기침체에도 불구하고 세입이 전년대비 12% 증가하였으며, 징수율도 작년대비 0.8%가 증가하는 등 건전재정 확보에 노력하였다고 사료되나,
- 체납액중 과년도 미수납액에 대한 징수율 제고대책과, 순세계 잉여금을 최소화 할 수 있도록 세입예산편성시 정확한 자료에 의한 객관성 있는 세입추계로 예산을 편성하여 지방예산 운영의 효율성을 높여 나가야 할 것으로 사료됨.

일반회계 세출결산은

- 행정자치위원회 소관 일반회계 세출결산은 전년도에 비해 22.7%가 증가하였으며, 불용률은 1.9%로 전년도 대비 0.5%가 감소하여 전반적으로 계획적인 재정운영을 위해 노력한 것으로 보여지나,
- 일부과목 집행잔액 과다발생 등 매년 반복적, 지속적으로 지적되는 문제점에 대해서는 개선대책이 필요하다고 사료됨.

- 예산이용은 없으며, 예산전용은 총 2건으로 콜센터 시설물구축 소요비용 및 의원 상해보상금 부족분에 대한 과목조정이고,

예산이체는 문화체육국 소관 1건으로 조직개편에 따른 과목조정으로 특별한 문제점이 없는 것으로 사료됨.
- 이월사업은 전년도보다 건수는 10건, 예산액은 13억 8,100만원이 감소하여 재정운영의 효율성 도모에 노력한 것으로 사료됨.
- 종합하면, 불용률이 전년도대비 0.5% 감소하였으나, 일부과목의 경우 전액불용처리 된 과목에 대해서는 향후 예산편성시 세심한 검토가 필요한 것으로 사료되며,
- 불용액의 대부분은 예측 가능한 사항으로 세출예산편성시 합리적인 기준에 의하여 필요한 경비만 계상하여 불용액이 과다 발생하지 않도록 하고, 사업집행의 변경 또는 축소가 예상될 경우 추가경정예산에 신속히 반영하여 한정된 재원을 합리적으로 배분하여 시민의 소중한 세금이 낭비되지 않도록 하고, 시민 복리증진 극대화에 활용될 수 있도록 노력해야 할 것으로 사료됨.