

1. 2006회계연도 대구광역시 세입·세출 결산 및 예비비 지출 승인의 건 심사보고서

I. 심사과정

- 제출일자 : 2007년 6월 8일
- 제출자 : 대구광역시장
- 회부일자 : 2007년 6월 29일
- 상정 및 의결 : 제161회 대구광역시의회 제1차 정례회
 - 제1차 예산결산특별위원회 상정(2007. 7. 2)
 - 제2차 예산결산특별위원회 상정(2007. 7. 3)
 - 제3차 예산결산특별위원회 의결(2007. 7. 4)

II. 제안설명요지(제안설명 : 행정부시장 권영세)

○ 2006년 한 해 동안 우리 시가 추진한 역점시책과 그 성과를 간략하게 보고 드리겠습니다. 돌이켜보면 지난 2006년은 사회적·경제적으로 숱한 어려움과 아픔이 많았던 한 해였다고 생각합니다.

고유가, 저환율 기조 속에 설비투자자와 내수 부진으로 저성장이 이어지는 가운데, 부동산 가격 급등으로 서민경제가 더욱 어려워졌으며, 계속되는 수도권 규제완화 조치로 지역경제의 위기감을 가져왔습니다. 이러한 여건 속에서도 우리시는 시민들의 하나된 마음과 결집된 시정역량으로 더 나은 지역의 미래를 위해, 『희망의 도시, 일류 대구』라는 시정비전을 설정하고, 오랜 지역경제의 침체에 따라 저하된 시민과 기업인의 사기를 높이고, 미래에 대한 희망의 불씨를 살리는데 최선을 다해 왔습니다.

『희망경제 비상대책위원회』를 구성하여 지역경제 회생전략을 모색하고, 기업을 방문하여 애로를 청취하고 해소해 주는 『VJ 특공대』 등 기업 현장지원체제를 구축하였으며, 그 동안 심혈을 기울여온 테크노폴리스 산업단지 조성사업은 순조롭게 추진되고 있고, 필립모리스 등 총 3개사 5,700만 달러의 외자와 신우기계 등 총 1,440석의 컨택센터를 유치하였으며, 국립대구과학관 유치, 성서과학연구단지 지정, 한국전자통신연구원(ETRI) 임베디드 소프트웨어센터 설립 등 국토 동남권의 R&D허브 기반구축을 위한 사업들을 차질없이 진행해 왔습니다.

아시아 최초의 『프레국제뮤지컬 축제』와 『사진비엔날레』 개최는 전국 최고의 격조 높은 도시문화를 창출하였고 특히 250만 시민의 결집된 힘으로 세계 3대 스포츠 이벤트의 하나인 2011세계육상선수권대회를 성공적으로 유치함으로써 세계속의 국제도시로 재도약 할 수 있는 발판을 마련하는 등 큰 성과를 거두었다고 자부합니다.

또한 1,000만 그루 나무심기와 매립가스 자원화시설을 완료하고 금호강 수질개선 성과로 『UN 국제환경상』을 수상함으로써 환경수도의 입지를 더욱 높였으며, 시내버스 준공영제 시행과 대중교통 통합요금제로 1일 대중교통 이용자 100만명 시대를 열었고 도시철도 3호선 건설 및 2호선 경산연장을 추진하였으며, 고속철도변 정비사업 기본계획이 확정되어 새로운 도시공간 창조의 계기를 마련하였고, 신서동 혁신도시를 마스터플랜을 확정하는 등 본격적인 추진단계에 진입하였으며, 지역사회에 큰 반향을 불러일으킨 대구경북 경제통합은 추진위원회 및 사무국을 구성하여 성과를 내기 시작했습니다.

존경하는 여러 위원님 ! 지난 2006년 한해를 돌이켜 보면 앞에서도 말씀드린 바와 같이 어려운 여건 속에서도 여러 분야에서 의미있는 성과를 거두었다고 자부하며, 이러한 성과는 250만 시민과 의원여러분의 적극적인 협조와 지원이 크게 뒷받침이 되었습니다.

이제 도약의 민선4기가 실질적으로 시작되는 금년 한 해 우리 시는 미래 성장동력 창출, 동남권의 중추도시로서의 위상강화, 활력있고 살고 싶은 도시 건설, 시민과 함께 하는 열린 시정 구현에 최선을 다할 것을 말씀드리며, 지금부터 2006회계연도 세입·세출 결산 및 예비비 집행내역을 말씀드리겠습니다.

○ 먼저 총결산규모를 말씀드리면,

- 세입총액은 3조 9,881억 6,700만원으로 2005년보다 3,019억 8,200만원이 증가하였고,
- 세출총액은 3조 4,981억 8,000만원으로서 2005년보다 2,273억 5,200만원이 증가하였습니다.

○ 다음은 결산내용을 회계별로 말씀드리겠습니다.

- 일반회계의 세입은, 예산현액 2조 5,892억 3,100만원의 102.8%인 2조 6,610억 9,700만원을 수납하였습니다.

· 주요 세입 내역을 말씀드리면,

- 지방세수입이 1조 4,772억 8,000만원(55.5%)
- 세외수입이 4,501억 1,300만원(16.9%)
- 지방교부세가 2,860억 5,600만원(10.8%)
- 국고보조금이 4,226억 4,800만원(15.9%)
- 지방채및예치금회수가 250억원(0.9%) 임.

· 세출결산 내용은, 예산현액 2조 5,892억 3,100만원 중 2조 3,890억 4,000만원을 지출하고, 집행잔액 551억 2,700만원을 제외한 1,450억 6,400만원을 2007회계연도로 이월하였음.

· 집행내역별로는,

- 인건비가 1,808억 9,100만원(7.6%)
- 물건비가 688억 900만원(2.9%)
- 이전경비가 1조 912억 8,100만원(45.7%)
- 자본지출비가 3,846억 2,600만원(16.1%)
- 용자 및 출자비가 5억 2,000만원(0.02%)
- 보전재원에 237억 7,400만원(1.0%)
- 내부거래가 6,302억 4,900만원(26.4%)
- 예비비 및 기타경비로 88억 9,000만원(0.3%)을 지출하였음.

· 세입·세출결산상 잉여금은, 2,720억 5,600만원으로

- 명시이월이 67건 1,285억 6,900만원
- 사고이월이 25건 164억 9,500만원
- 국고보조금 잔액이 30억 1,700만원으로

이를 제외한 순 세잉여금은 1,239억 7,500만원임.

○ 다음은 공기업 특별회계 세입·세출결산에 대하여 말씀드리겠습니다.

세입은 예산현액 4,434억 2,700만원의 94.4%인 4,186억 3,400만원을 수납하였으며, 세출은 3,266억 2,900만원을 지출하고 371억 5,000만원을 이월하였음.

· 회계별로 말씀드리면,

- 상수도사업 특별회계의 세입은 예산현액 2,036억 6,300만원의 92.5%인 1,883억 8,600만원을 수납하였으며, 세출은 1,660억 5,000만원을 지출하고 185억 4,300만원을 이월하였음.
- 하수도사업 특별회계의 세입은 예산현액 1,867억 6,400만원의 94.5%인 1,765억 8,300만원을 수납하였으며, 세출은 1,190억 9,600만원을 지출하고 186억 700만원을 이월하였음.
- 지역개발기금 특별회계의 세입은 예산현액 530억원의 101.3%인 536억 6,500만원을 수납하였으며, 세출은 414억 8,300만원을 지출하였음.

○ 다음은 기타 특별회계의 세입·세출결산에 대하여 말씀드리겠습니다.

세입은 예산현액 9,007억 8,200만원의 100.8%인 9,084억 3,600만원을 수납하였으며, 세출은 7,825억 1,100만원을 지출하고, 337억 2,800만원을 이월하였음.

· 회계별 내역을 말씀드리면,

- 도시철도사업 특별회계의 세입은 예산현액 3,357억 4,000만원의 100.4%인 3,369억 6,100만원을 수납하였으며, 세출은 3,247억 6,700만원을 지출하고 91억 7,600만원을 이월하였음.
- 교통사업 특별회계의 세입은 예산현액 833억 500만원의 100.7%인 839억 2,700만원을 수납하였으며, 세출은 690억 8,000만원을 지출하고 76억 9,200만원을 이월하였음.
- 의료급여기금 특별회계의 세입은 예산현액 1,920억원의 100.3%인 1,925억 1,600만원을 수납하였으며, 세출은 1,919억 2,200만원을 지출하였음.
- 공단조성사업 특별회계의 세입은 예산현액 374억 5,700만원의 111.7%인 418억 3,000만원을 수납하였으며, 세출은 197억 7,500만원을 지출하고 22억 8,700만원을 이월하였음.
- 종합유통단지 조성사업 특별회계의 세입은 예산현액 84억원의 102.5%인 86억 900만원을 수납하

였으며, 세출은 7억 1,100만원을 지출하였음.

- 중소기업육성기금 특별회계의 세입은 예산현액 1,265억원의 100.6%인 1,271억 9,800만원을 수납하였으며, 세출은 960억 4,300만원을 지출하였음.

- 대구선 이설사업 특별회계의 세입은 예산현액 395억 6,600만원의 100.1%인 395억 8,800만원을 수납하였으며, 세출은 368억 9,500만원을 지출하고 5억 5,600만원을 이월하였음.

- 광역교통시설 특별회계의 세입은 예산현액 707억 900만원의 102.5%인 724억 6,900만원을 수납하였으며, 세출은 409억 7,600만원을 지출하고 139억 5,900만원을 이월하였음.

- 수질개선 특별회계의 세입은 예산현액 36억 500만원의 100.2%인 36억 1,200만원을 수납하였으며, 세출은 23억 4,200만원을 지출하고 5,800만원을 이월하였음.

- 기반시설 특별회계의 세입은 예산현액 35억원의 49.3%인 17억 2,600만원을 수납하였음.

○ 다음은 기금현황에 대하여 말씀 드리겠습니다.

· 기금의 종류는 지방채상환기금 등 19종으로서 2006년 말 현재 기금총액은, 234억 4,100만원으로서 전년도 말 대비 432억 8,900만원이 감소하였음.

○ 다음은 채권·채무현황에 대하여 말씀드리겠습니다.

· 2006년도말 현재 채권 총액은 원금을 기준으로 전년도 말 3,488억 1,700만원에서, 1,082억 400만원이 감소한 2,406억 1,300만원임.

· 회계별로 말씀드리면,

- 일반회계 채권은 전년도 말 293억 8,900만원에 대비하여, 15억 8,700만원이 증가한 309억 7,600만원이며,

- 특별회계 채권은, 전년도 말 3,175억 8,600만원에 대비하여 1,106억 500만원이 감소한 2,069억 8,100만원임.

- 기금 채권은, 전년도 말 18억 4,200만원에 대비하여 8억 1,400만원이 증가한 26억 5,600원임.

· 2006년도 말 현재 채무총액은, 원금을 기준으로 전년도 말 2조 3,663억 1,800만원 보다 5,552억 2,500만원이 감소한 1조 8,110억 9,300만원임.

- 그 채무내역은, 일반회계에서 전년도 말 7,581억 6,000만원에 대비하여, 416억 1,800만원이 증가한 7,997억 7,800만원이며, 특별회계에서는, 공기업특별회계 및 기타특별회계에서 전년도 말 1조 6,081억 5,800만원에 대비하여, 5,968억 4,300만원이 감소한 1조 113억 1,500만원임.

○ 다음은 공유재산 및 물품 현황에 대하여 말씀드리겠습니다.

· 2006년도 말 현재 공유재산 총액은, 전년도 말에 비해 2,521억 300만원이 증가된 8조 338억 3,100만원으로, 행정재산이 전년도 대비 5,736억 3,600만원이 증가한 7조 8,531억 1,000만원이며, 보존재산은 196억 1,500만원이 증가한 338억 7,000만원이고, 잡종재산은 3,411억 4,800만원이 감소한 1,468억 5,100만원임.

· 2006년도 말 현재 정수물품은, 총 1,426점에 314억 8,900만원으로 전년도 말에 비해 30억 1,900만원이 증가하였음.

○ 끝으로 예비비 집행에 대하여 말씀드리겠습니다.

· 일반회계 예비비지출 결정액 141억 5,400만원에서, 140억 9,700만원을 지출하고 5,700만원은 집행잔액으로 처리하였음.

· 집행내역을 말씀드리면,

- 반월당지하공간개발 민자사업 공사지연 손해배상 중재판정금으로 34억 8,800만원.

- 소나무 재선충병 이동단속 및 방제비 5,800만원.

- 서문시장 2지구 화재사고에 따른 대체상가 임차보증금 지원비 100억원.

- 시의회 의원 월정수당 부족분 5억 1,600만원

- 태풍 에위니아 및 집중호우 피해복구비 3,500만원을 지출하였음.

Ⅲ. 검토보고요지(보고자 : 전문위원 구자동)

1. 세입·세출결산 총괄

구 분		예산현액 (가)	실제수납액 (나)	지출액 (다)	잉여금 (라=나-다)	이월액 (마)	보 조 금 사용잔액 (바)	순세계 잉여금 (사=라-마-바)
계		3,933,440	3,988,167	3,498,180	489,987	215,942	4,045	270,000
일반회계		2,589,231	2,661,097	2,389,040	272,057	145,064	3,018	123,975
특별회계		1,344,209	1,327,070	1,109,140	217,930	70,878	1,027	146,025
공 기 업	소 계	443,427	418,634	326,629	92,005	37,150	-	54,855
	상수도사업	203,663	188,386	166,050	22,336	18,543	-	3,793
	하수도사업	186,764	176,583	119,096	57,487	18,607	-	38,880
	지역개발기금	53,000	53,665	41,483	12,182	-	-	12,182
기 타	소 계	900,782	908,436	782,511	125,925	33,728	1,027	91,170
	도시철도사업	335,740	336,961	324,767	12,194	9,176	-	3,018
	교 통 사 업	83,305	83,927	69,080	14,847	7,692	174	6,981
	의료급여기금	192,000	192,516	191,922	594	-	74	520
	공단조성사업	37,457	41,830	19,775	22,055	2,287	-	19,768
	종합유통 단지조성	8,400	8,609	711	7,898	-	-	7,898
	중소기업 육성기금	126,500	127,198	96,043	31,155	-	-	31,155
	대구선이설사업	39,566	39,588	36,895	2,693	556	-	2,137
	광역교통시설	70,709	72,469	40,976	31,493	13,959	638	16,897
	수 질 개 선	3,605	3,612	2,342	1,270	58	142	1,070
	기 반 시 설	3,500	1,726	-	1,726	-	-	1,726

○ 세입결산총액(수납액)은 3조 9,881억 6,700만원으로 (일반회계 2조 6,610억 9,700만원, 특별회계 1조 3,270억 7,000만원) 전년도 3조 6,861억 8,500만원보다 3,019억 8,200만원(8.2%)이 증가하였고 수납율은 예산현액(3조 9,334억 4,000만원) 대비 101.4%로 전년도 100.4%보다 1.0% 증가되었음.

회계별 전년도 대비 세입·세출 증감현황

구 분		예 산 현 액			수 납 액			지 출 액		
		2005년	2006년	증감액	2005년	2006년	증감액	2005년	2006년	증감액
계		3,670,233	3,933,440	263,207	3,686,185	3,988,167	301,982	3,270,828	3,498,180	227,352
일반회계		2,229,762	2,589,231	359,469	2,257,459	2,661,097	403,638	2,062,674	2,389,040	326,366
특별회계		1,440,471	1,344,209	△96,262	1,428,726	1,327,070	△101,656	1,208,154	1,109,140	△99,014
공 기 업	소 계	419,509	443,427	23,918	399,176	418,634	19,458	321,730	326,629	4,899
	상수도사업	207,125	203,663	△3,462	183,748	188,386	4,638	168,637	166,050	△2,587
	하수도사업	174,284	186,764	12,480	176,017	176,583	566	127,527	119,096	△8,431
	지역개발기금	38,100	53,000	14,900	39,411	53,665	14,254	25,566	41,483	15,917
기 타	소 계	1,020,962	900,782	△120,180	1,029,550	908,436	△121,114	886,424	782,511	△103,913
	도시철도사업	509,073	335,740	△173,333	503,498	336,961	△166,537	492,567	324,767	△167,800
	교 통 사 업	50,583	83,305	32,722	54,221	83,927	29,706	35,542	69,080	33,538
	의료급여기금	166,500	192,000	25,500	166,493	192,516	26,023	166,470	191,922	25,452
	공단조성사업	34,841	37,457	2,616	37,563	41,830	4,267	15,136	19,775	4,639
	종합유통 단지조성	8,220	8,400	180	8,227	8,609	382	552	711	159
	중소기업 육성기금	174,500	126,500	△48,000	172,173	127,198	△44,975	127,928	96,043	△31,885
	대구선이설사업	26,316	39,566	13,250	26,358	39,588	13,230	23,895	36,895	13,000
	광역교통시설	47,797	70,709	22,912	57,885	72,469	14,584	22,092	40,976	18,884
	수 질 개 선	3,132	3,605	473	3,132	3,612	480	2,242	2,342	100
	기 반 시 설	-	3,500	3,500	-	1,726	1,726	-	-	-

(단위 : 백만원)

구 분	계	명시이월	사고이월	계속비이월	보 조 금 집 행 잔 액	순세계잉여금
계	489,987	152,131	26,602	37,209	4,045	270,000
일반회계	272,057	128,569	16,495	-	3,018	123,975
특별회계	217,930	23,562	10,107	37,209	1,027	146,025
공기업	92,005	5,242	3,984	27,924	-	54,855
기 타	125,925	18,320	6,123	9,285	1,027	91,170

· 다음연도 이월액 2,159억 4,200만원은 명시이월 1,521억 3,100만원, 사고이월 266억 200만원, 계속비이월 372억 900만원 등이고

· 보조금 사용잔액 40억 4,500만원은 2006년 이전 국비지원사업의 완료에 따라 집행잔액을 반납해야 하는 것으로 일반회계 30억 1,800만원, 특별회계 10억 2,700만원 등이며

· 순세계잉여금 2,700억원(예산현액 대비 6.9%)은 일반회계 1,239억 7,500만원(4.8%), 특별회계 1,460억 2,500만원(10.9%)임.

○ 예산이용은 일반회계에서 10건 7,900만원이고, 전용은 일반회계 4건 19억 1,700만원, 공업단지조성사업특별회계 1건 1,300만원 등이 되겠으며 이체는 일반회계 19건 46억 8,800만원, 상수도사업특별회계 8건 80억 5,600만원임.

○ 예비비 지출은 10건 146억 9,400만원으로 일반회계 6건 141억 5,500만원, 상수도사업특별회계 4건 5억 3,900만원임.

2. 일반회계

가. 세입결산총괄

(1) 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액	전년도 이월액	예산현액 (가)	정 수 결정액 (나)	실 제 수납액 (다)	미수납액 (나-다)	비 율 (다/나)
계	2,481,530	107,701	2,589,231	2,806,757	2,661,097	145,660	94.8
지 방 세	1,453,348	-	1,453,348	1,607,409	1,477,280	130,129	91.9
보 통 세	1,160,304	-	1,160,304	1,218,090	1,188,067	30,023	97.5
목 적 세	250,544	-	250,544	274,815	267,791	7,024	97.4
지난년도수입	42,500	-	42,500	114,504	21,422	93,082	18.7
세 외 수 입	321,641	107,701	429,342	465,644	450,113	15,531	96.7
경상적수입	60,576	-	60,576	66,476	65,781	695	99.0
임시적수입	261,065	107,701	368,766	399,168	384,332	14,836	96.3
지방교부세	244,224	-	244,224	286,056	286,056	-	100
보 조 금	423,317	-	423,317	422,648	422,648	-	100
지방채 및 예치금회수	39,000	-	39,000	25,000	25,000	-	100

8 (第161回-第4次附錄)

○ 2006년도 일반회계 세입결산 규모를 보고 드리면,

· 예산액 2조 4,815억 3,000만원에서 전년도 이월액 1,077억 100만원을 포함한 예산현액은 2조 5,892억 3,100만원이고, 징수결정액은 2조 8,067억 5,700만원이나 실제수납액은 2조 6,610억 9,700만원으로 징수결정액 대비 94.8%의 수납률로 전년도 수납액 2조 2,574억 5,900만원보다는 4,036억 3,800만원(17.9%)이 증가된 것으로 예산현액 대비 102.8%, 징수결정액 대비 94.8%의 결산율을 나타내고 있음.

· 미수납액은 1,456억 6,000만원으로 이중 96억 7,100만원을 결손처분하고 1,359억 8,900만원은 다음연도로 이월하였음.

불납결손 사유별 내역

(단위 : 백만원)

구 분	불납결손액	사 유 별				
		무재산	행방불명	시효완성	공매시배당무	기타
합 계	9,671	5,895	230	1,940	823	783
지 방 세	9,427	5,895	230	1,940	823	783
세외수입	244	-	-	244	-	-

(2) 지방세

지방세 세입결산

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	징수결정액 (가)	수 납 액				미수납액 (마=가-라)	미수납액 처리	
			수납총액 (나)	과오납 반환액 (다)	실제수납액 (라=나-다)	%		결손 처분	다음연도 이월
계	1,453,348	1,607,409	1,493,011	15,731	1,477,280	91.9	130,129	9,427	120,702
보 통 세	1,160,304	1,218,090	1,202,404	14,337	1,188,067	97.5	30,023	366	29,657
취 득 세	337,170	337,920	335,618	3,672	331,946	98.2	5,974	4	5,970
등 록 세	307,006	326,638	329,008	3,804	325,204	99.6	1,434	1	1,433
면 허 세	83	110	104	1	103	93.6	7	-	7
주 민 세	154,054	175,960	173,128	6,233	166,895	94.8	9,065	343	8,722
자동차세	101,055	118,552	105,637	627	105,010	88.6	13,542	18	13,524
도 축 세	1,036	831	831	-	831	100	-	-	-
레 저 세	4,037	3,439	3,439	-	3,439	100	-	-	-
담배소비세	118,831	119,717	119,717	-	119,717	100	-	-	-
주 행 세	137,032	134,922	134,922	-	134,922	100	-	-	-
목 적 세	250,544	274,815	269,099	1,308	267,791	97.4	7,024	35	6,989
도시계획세	61,066	68,719	67,616	183	67,433	98.1	1,286	4	1,282
공동시설세	21,058	23,610	23,157	57	23,100	97.8	510	3	507
지역개발세	389	400	369	4	365	91.3	35	20	15
지방교육세	168,031	182,086	177,957	1,064	176,893	97.1	5,193	8	5,185
지난년도수입	42,500	114,504	21,508	86	21,422	18.7	93,082	9,026	84,056

○ 지방세는

· 징수결정액 1조 6,074억 900만원중 1조 4,772억 8,000만원(91.9%)을 수납하여 전년도 1조 3,672억 1,600만원 보다는 1,100억 6,400만원(8.1%)이 증가하였고, 미수납액은 1,301억 2,900만원으로 이중 94억 2,700만원(보통세 3억 6,600만원, 목적세 3,500만원, 지난년도수입 90억 2,600만원)은 무재산 등의 사유로 결손처분 하였음.

· 지방세중 보통세(취득세, 등록세, 면허세, 주민세, 자동차세, 농업소득세, 도축세, 레저세, 담배소비세, 주행세)는 징수결정액 1조 2,180억 9,000만원중 1조 1,880억 6,700만원(97.5%)을 수납하여 전년도 1조 964억 6,800만원보다 915억 9,900만원(8.4%) 증가하였으며 예산현액 1조 1,603억 400만원보다 277억 6,300만원을 초과수납 하였음.

보통세가 전년도보다 915억 9,900만원이 증가된 사유는 부동산 실거래가 신고제 실시에 따른 거래가액 및 신규아파트 입주물량 등의 증가로 인한 취득세 265억 6,000만원, 부동산가격상승과 양도소득세 실거래액 과세, 임금상승 등에 의한 소득세 증가로 소득할 주민세 등에 의한 주민세 291억 3,300만원, 7인승이상 10인승이하 승합자동차의 연차적인 승용자동차 세율적용에 따른 자동차세 85억 6,100만원, 2006년중 담배값 인상 발표에 의한 사재기 영향으로 담배소비세 85억 2,500만원, 주행세율(2.5%) 인상으로 인한 주행세 192억 1,800만원 등의 증가에 의한 것이 되겠으며 미수납액은 300억 2,300만원으로 전년도 281억 9,600만원보다 18억 2,700만원(6.5%)이 증가된 것으로, 내역을 보면 취득세 59억 7,400만원, 등록세 14억 3,400만원, 주민세 90억 6,500만원, 자동차세 135억 4,200만원 등이며, 이중 취득세(10억 8,300만원), 등록세(8억 8,900만원)의 미수납액이 전년도보다 대폭적으로 증가한 것에 대해서는 과징업무의 소홀여부 등 미수납액의 증가사유에 대한 원인분석과 함께 징수대책이 강구되어야 할 것임.

· 목적세(도시계획세, 공동시설세, 지역개발세, 지방교육세)는 징수결정액 2,748억 1,500만원중 2,677억 9,100만원을 수납하여 전년도 2,472억 1,600만원보다 205억 7,500만원(8.3%)이 증가하였으며, 예산현액 2,505억 4,400만원 보다 172억 4,700만원이 초과징수된 것으로 목적세가 전년도보다 205억 7,500만원 증가한 것은 주택 및 토지에 대한 과세표준액 인상 및 신규아파트 입주세대의 증가에 따른 도시계획세 83억 300만원, 공동시설세 26억 500만원 및 등록세(20%), 자동차세(30%), 담배소비세(50%), 재산세(20%) 등에 부가되는 지방교육세 96억 5,700만원 등의 증가에 의한 것이 되겠으며, 미수납액은 70억 2,400만원으로 전년도 72억 7,400만원보다 2억 5,000만원(△3.4%)이 감소하였음.

· 지난년도 수입은 징수결정액 1,145억 400만원중 214억 2,200만원(18.7%)을 수납하였으며, 미수납액은 930억 8,200만원으로 이중 90억 2,600만원은 무재산 등의 사유로 결손처분하고 840억 5,600만원은 다음연도로 이월하였음.

○ 2006년 대구시의 지방세 수납액은 1조 6,598억원(시세 1조 4,773억원, 구·군세 1,825억원)으로 251만 3,200명('06. 12월말 기준)의 대구시민 1인당 지방세 부담액은 전년도 60만 2,000원보다 5만 8,400원이 증가된 66만 400원이 되겠음.

○ 과오납 반환금을 보면 '02년 85억 9,700만원, '03년 61억 400만원, '04년 99억 8,500만원, '05년 101억 8,500만원으로 매년 증가하여 '06년의 경우 157억 3,100만원이 발생했으며 과오납 반환사유를 보면 취득세 등에 대해 비과세 또는 감면대상의 착오신고 납부 등 납세자의 착오에 의한 것이 69억 1,400만원으로 가장 많은 비중을 차지하고, 국세의 경정 등에 의한 소득할 주민세 등 외부요인에 의한 것이 68억 8,500만원, 세율이나 과표의 적용착오 등 공무원의 착오에 의한 것이 12억 2,600만원, 자동차 소유권이전, 심사청구, 행정심판, 행정소송 등 납세자의 권리구제에 의한 것이 7억 600만원 등이며 공무원 착오의 경우 담당공무원의 세심한 서류검토와 정확한 전산망 정비를 통해 감소시킬 수 있을 것으로 지속적인 업무연찬과 철저한 업무추진을 통해 과오납 반환을 줄일 수 있는 노력이 있어야 할 것임.

년도별 과오납 현황

년 도 별	2002	2003	2004	2005	2006
지방세징수액	1,139,482	1,297,461	1,219,755	1,367,216	1,477,280
과오납반환액	8,597	6,104	9,985	10,185	15,731

(단위 : 백만원)

○ 경상적세외수입(재산임대, 사용료, 수수료, 사업, 징수교부금, 이자수입)은 징수결정액 664억 7,600만원중 657억 8,100만원(99.0%)을 수납하고 6억 9,500만원이 미수납 되었고 전년도 수납액 485억

500만원보다 172억 7,700만원(35.6%)이 증가되었으며, 이는 이자수입에서 22억 6,100만원이 감소됨에도 사용료수입 11억 9,600만원, 수수료수입 23억 5,000만원의 증가와 사업수입 150억원의 신규발생에 의한 것으로

- 이중 재산임대수입은 54억 6,700만원을 징수결정 하여 53억 1,200만원(97.2%)을 수납하고 1억 5,500만원이 미수납되었으나 전년도 수납액 48억 4,600만원보다는 4억 6,600만원이 증가한 것으로 증가사유는 앞산공원 가매점 등이 노후화로 폐쇄되었음에도 지하철2호선 용산역세권 부지 등 신규 세입원 발생과 공시지가의 상승 등에 의한 임대시설물의 입찰가액 증가에 의한 것이 되겠음.
- 사용료수입은 211억 3,100만원을 징수결정하여 205억 9,300만원(97.5%)을 수납하고 5억 3,800만원이 미수납 되었으며 전년도 수납액 193억 9,700만원 보다 11억 9,600만원이 증가된 것으로 이는 대형건물 진입로(보차도) 등 점용부지의 공시지가 상승으로 인한 도로점용료에서 4억 9,800만원, 달성군의 하천 골재 채취료 단가인상(㎡당 30원) 등에 따른 하천사용료 3억 7,000만원, 농수산물도매시장 반입 채소류 등의 경락가격 상승으로 인한 거래액의 증가에 따른 시장사용료 2억 3,400만원의 증가에 의한 것임.
- 수수료수입은 134억 8,500만원을 징수결정하여 134억 8,300만원(99.9%)을 수납하고 200만원이 미수납 되었으며 전년도 수납액 111억 3,300만원 보다 23억 5,000만원이 증가된 것으로 이는 자동차등록업무의 증가에 따른 증지수입에서 2억 1,100만원, 환경자원사업소의 폐점유 반입금지 시기연기('06. 6→ '07. 2) 및 유가인상에 따른 연탄사용 증가 등에 의한 폐기물 반입량 증가로 폐기물처리수수료 21억 400만원의 증가에 의한 것임.
- 사업수입은 150억원을 징수결정하여 전액을 수납하였으며 이는 지방공기업법 제67조 및 동법 시행령 제61조에서 이익잉여금의 발생시 배당을 할 수 있도록 함에 따라 대구시가 전액출자한 대구도시개발공사의 과거 5년(2001 ~ 2005년)간 순이익 발생액 358억원중 이익준비금 적립후 남은 잉여금에 대한 배당금이 되겠음.
- 징수교부금 수입은 38억 700만원을 징수결정하여 전액 수납하였으며 전년도 수납액 32억 8,100만원보다 5억 2,600만원이 증가한 것으로 이는 옥포 임대주택단지 조성 및 현풍하수처리장 건설에 따른 대체 농지조성부담금 7,100만원, 환경개선부담금 2억 4,900만원, 생태계보전협력금 2억 1,300만원 등의 증가에 의한 것임.
- 이자수입은 75억 8,600만원을 징수결정하여 전액 수납하였으며 전년도 98억 4,700만원보다 22억 6,100만원이 감소한 것으로 감소사유는 순세계잉여금이 전년도(2005년)보다 154억원이 감소되고 예산의 조기집행으로 인한 예금평잔의 감소와 만기일이 다음연도로 이월되는 정기예금 등이 증가함에 따른 것임.

○ 임시적세외수입(재산매각, 순세계잉여금, 이월금, 전입금, 예탁금 및 예수금, 융자금원금, 부담금, 잡수입, 지난년도수입)은 징수결정액 3,991억 6,800만원중 3,843억 3,200만원(96.3%)을 수납하고 148억 3,600만원이 미수납되었으며, 전년도 수납액 3,228억 9,800만원보다 614억 3,400만원(19.0%)이 증가된 것으로 이는 순세계잉여금 153억 7,700만원, 이월금 263억 6,900만원, 예탁금 및 예수금 90억원 등이 감소되었음에도 재산매각수입 575억 3,000만원, 부담금 243억 5,000만원, 잡수입 41억 1,700만원, 지난년도수입 62억 100만원 등의 증가와 전입금 200억원의 신규발생에 의한 것으로

- 재산매각수입은 766억 5,000만원을 징수결정하여 766억 4,900만원(99.9%)을 수납하고 100만원이 미수납 되었으며 전년도 191억 1,900만원 보다 575억 3,000만원이 증가된 것으로 이는 성서4차 산업단지 편입토지의 손실보상금 140억 1,300만원, 시장관사 매각 4억 5,000만원, 수성구 지역을 비롯한 재건축 사업 등에 편입되는 토지 및 산채된 사유지 매각 432억 6,600만원의 증액에 의한 것임.
- 순세계잉여금은 세출의 집행잔액과 세입초과 징수액으로 754억 5,200만원을 징수결의하여 전액 수납하였으며 전년도 908억 2,900만원보다 153억 7,700만원이 감소된 것으로, 이는 세출불용액은 증가(132억 100만원)되었으나 세입 초과징수액의 감소(△285억 7,800만원)에 의한 것이 되겠음.
- 이월금은 예산의 집행잔액중 순세계잉여금에 포함되지 않은 국고보조금 사용잔액과 이월사업비로 1,193억 4,200만원을 징수결의하여 전액 수납하였으며 전년도 1,457억 1,100만원 보다 263억

6,900만원이 감소된 것으로, 이는 보조금 집행잔액 79억 4,100만원이 증액되었으나 이월사업비(명시, 사고) 343억 1,000만원의 감액에 의한 것임.

· 전입금은 특정사업의 추진을 위해 타 회계로부터 지원받는 것으로 200억원을 징수결의하여 전액 수납한 것으로, 이는 봉무산업단지 배수펌프시설 및 팔공로~봉무산업단지 남단도로건설 보상을 위한 공단조성특별회계 97억원, 주택종합계획수립 용역을 위한 도시개발공사 3억원, 서문시장 화재로 인한 대체상가 조성지원을 위한 중소기업육성기금특별회계 100억원 등이 되겠음.

· 예수금 및 예탁금은 타 회계나 기금으로부터 차입하는 것으로 통합관리기금으로부터 500억원을 차입하는 것이 되겠음.

· 융자금원금수입은 6억 5,000만원을 징수결의하여 전액 수납한 것으로, 이는 동절기에 대비하여 수요가 적은 하절기에 연탄을 비축토록 하기 위해 대구연료공업협동조합에 무이자 융자한 후 동절기에 회수하는 하계저탄자금융자금 4억원과 농촌 주택개량사업 융자금 회수 2억 5,000만원이 되겠음.

· 부담금은 특정한 공익사업에 필요한 사업비 확보를 위해 이해관계인에게 필요한 경비의 전부 또는 일부를 부담시키는 것으로 320억 1,800만원을 징수결의하여 268억 2,200만원(83.8%)을 수납하고 51억 9,600만원이 미수납되었으며, 전년도 24억 7,200만원보다 243억 5,000만원이 증가된 것으로, 이는 학교용지부담금의 위헌판결과 관련법 폐지안이 국회에 제출되면서 납부의무자의 반발 등으로 과징을 유보하였으나 관련법 폐지안에 대한 국회 의결이 불투명해 지면서 부담금을 과징함에 따라 175억 8,400만원, 지역디자인센터 건립 항공사진 촬영 등을 위한 경상북도의 부담금 10억 4,000만원, 강창교 확장을 위한 도시개발공사 부담금 50억원, 아동급식지원 15억 6,200만원, 상동교~두산로 확장공사 수탁감리비부담금 2억 6,000만원 등이며, 미수납액 51억 9,600만원은 학교용지부담금이 되겠음.

· 잡수입은 법령의 위반에 따른 행정벌이나 예측하지 못한 수입 등으로 불용품매각대금, 변상금, 위약금, 과태료, 시비보조금 반환금 등으로 154억 9,400만원을 징수결의하여 147억 7,700만원(95.4%)을 수납하고 7억 1,700만원이 미수납되었으며 전년도 수납액 106억 6,000만원 보다 41억 1,700만원이 증액된 것으로 이는 불용품매각 1억 4,800만원, 위약금 1억 7,000만원, 자동차관리법 위반등 과태료수입 1억 5,200만원, 시도비 반환금 1억 7,900만원, 천연가스 공급사업 출자배당금 2억 6,800만원 등이 감소됨에도 성서소각장 열판매수입 6억 6,100만원, 제4회 전국동시 지방선거 기탁금 회수 2억 500만원, 2단계밀라노프로젝트 2차연도 사업비 정산반납금 1억 4,500만원, 체육시설관리사무소 위탁시설 이익금 정산 3억 3,500만원, 기타잡수입 36억 8,700만원 등의 증가에 의한 것이며 미수납액 7억 1,800만원은 자동차 관리법 위반과태료 등이 되겠음.

· 지난년도수입은 95억 6,200만원을 징수결의하여 6억 4,000만원(6.7%)을 수납하고 89억 2,200만원이 미수납 되었으며 미수납액 중 2억 2,400만원은 시효완성에 따라 결손처분하고 잔액 86억 7,800만원은 다음연도로 이월하였음.

(4) 지방교부세

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	실제수납액	전년도수납액	증 감	증감율(%)
계	244,224	286,056	169,597	116,459	68.7
보통교부세	189,499	189,499	155,154	34,345	22.1
분권교부세	47,425	47,425	3,543	43,882	1,238.6
특별교부세	7,300	7,800	10,900	△3,100	△28.4
부동산교부세	-	41,332	-	41,332	-

지방교부세는 전년도 1,695억 9,700만원보다 1,164억 5,900만원이 증가(68.7%)된 2,860억 5,600만원으로 이는 특별교부세에서 전년도 보다 31억원이 감소되었음에도 보통교부세 343억 4,500만원, 분권교부세 438억 8,200만원의 증가와 부동산교부세 413억 3,200만원의 신규 수납에 의한 것으로 보통교부세는 경상경비 절감, 체납세 정리 등 자체노력을 통한 인센티브 114억원과 문화체육, 개발제한구역, 도시계획도로 등 교부세 산정자료인 각종 통계지표의 체계적인 관리 등을 통해 수요가 확대됨에 의한 것이고 분권교부세의 경우는 교육세율의 인상(내국세 0.85%→ 0.94%)으로 인한 재원증가와 시행첫해인 '05년의 경우 구·군에 직접교부(347억 7,000만원)하였으나 '06년에는 시를 통해 구·군으로 교부함에 따라 대폭 증가된 것이며, 부동산교부세의 경우 부동산 거래세율 인화에 따라 발생하는 세수 감액분과 국세인 종합부동산세의 신설에 따라 감소되는 도시계획세 등의 감액분을 보전해 주는 것으로 12월 28일에 교부결정됨에 따라 세입예산에는 편성되지 않은 상태에서 수납된 것이 되겠음.

(5) 보조금

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액	실제수납액	전년도수납액	증 감	증감율(%)
423,317	422,648	422,648	343,343	79,305	23.1

보조금은 전년도 3,433억 4,300만원보다 793억 500만원이 증가(23.1%)된 4,233억 1,700만원으로 증가사유는 복지제도 확대에 따라 국민기초생활보장급여 204억 5,000만원 및 보육시설운영비 134억 2,200만원 등이 증가되고 지역경제 활성화 및 환경관련 시설의 설치에 필요한 국비 지원의 증가에 의한 것이 되겠음.

(6) 지방채 및 예치금 회수

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액	실제수납액	전년도수납액	증 감	증감율(%)
39,000	25,000	25,000	5,900	19,100	323.7

지방채 및 예치금회수는 250억원으로 이는 봉무산업단지내(봉무IC~단지남단) 도로건설 250억원과 공항공 ~ 팔공로간 도로건설 140억원 등을 차입할 예정이었으나 공항공 ~ 팔공로간 도로건설비의 국비 보조금이 12월에 교부되면서 사업시기가 연기되어 차입금 도입시기를 2007년으로 조정함에 따른 것임.

○ 따라서 2006년도 세입 결산총액은 2조 6,610억 9,700만원으로 전년도보다 4,036억 3,800만원 증가되었고, 재원별로 보면, 자주재원인 지방세 및 세외수입 1조 9,273억 9,300만원(72.4%), 의존수입인 지방교부세, 국비보조금, 지방채 등이 7,337억 1,400만원(27.6%)이 되겠음.

나. 세출결산총괄

(다음 페이지에 계속)

(단위 : 백만원)

구 분	예산액 (가)	예산성립 후 증감액 (나)	예산현액 (다=가+ 나)	지출액(라)		이월액(마)		집행잔액 (바=다-라-마)	
					%		%		%
계	2,481,530	107,701	2,589,231	2,389,040	92.3	145,064	5.6	55,127	2.1
일반행정비	174,458	1,020	175,478	164,926	94.0	1,467	0.8	9,085	5.2
사회개발비	1,056,545	48,100	1,104,645	1,042,195	94.3	50,576	4.6	11,874	1.1
경제개발비	693,045	66,520	759,565	662,943	87.3	86,500	11.4	10,122	1.3
민방위비	93,309	6,216	99,525	88,374	88.8	6,521	6.6	4,630	4.7
지원 및 기타경비	464,173	△14,155	450,018	430,602	95.7	-	-	19,416	4.3

○ 2006년도 일반회계 세출결산 규모를 보고 드리면,

- 예산액 2조 4,815억 3,000만원에서 예산성립후 1,077억 100만원이 증액되어 예산현액이 2조 5,892억 3,100만원으로, 그중 2조 3,890억 4,000만원을 지출하고 1,450억 6,400만원을 다음연도로 이월하였으며, 집행잔액은 551억 2,700만원이 발생하여 예산현액 대비 2.1%의 불용율을 보이고 있음.
- 지출총액 2조 3,890억 4,000만원은 전년도 2조 626억 7,400만원보다 3,263억 6,600만원(15.8%) 증가되었고
- 이월액은 1,450억 6,400만원으로 전년도 1,077억 100만원보다 373억 6,300만원(34.7%)이 증가되었으며
- 집행잔액은 551억 2,700만원으로 전년도 593억 8,700만원보다 42억 6,000만원(△7.2%)이 감소되었음.

○ 기능별 세출결산 지출액에 대한 보고를 드리면,

- 일반행정비는 예산현액 1,754억 7,800만원중 1,649억 2,600만원을 지출하고 집행잔액 90억 8,500만원으로 5.2%의 불용율을 나타내고 있으며, 전년도 지출액 1,520억 3,300만원보다 128억 9,300만원(8.5%)이 증가한 것임.
- 사회개발비는 예산현액 1조 1,046억 4,500만원중 1조 421억 9,500만원을 지출하고 집행잔액 118억 7,400만원으로 1.1%의 불용율을 나타내고 있으며, 전년도 지출액 8,772억 9,800만원보다 1,648억 9,700만원(18.8%)이 증가한 것임.
- 경제개발비는 예산현액 7,595억 6,500만원중 6,629억 4,300만원을 지출하고 집행잔액 101억 2,200만원으로 1.2%의 불용율을 나타내고 있으며, 전년도 지출액 5,211억 6,800만원보다 1,417억 7,500만원(27.2%)이 증가하였음.
- 민방위비는 예산현액 995억 2,500만원중 883억 7,400만원을 지출하고 집행잔액 46억 3,000만원으로 4.7%의 불용율을 나타내고 있으며, 전년도 지출액 901억 9,700만원보다 18억 2,300만원(△2.0%)이 감소하였음.
- 지원 및 기타경비는 예산현액 4,500억 1,800만원중 4,306억 200만원을 지출하고 집행잔액 194억 1,600만원으로 4.3%의 불용율을 나타내고 있으며, 전년도 지출액 4,219억 7,800만원보다 86억 2,400만원(2.0%)이 증가하였음.

○ 이월액 1,450억 6,400만원을 기능별로 보면,

- 일반행정비는 예산현액 1,754억 7,800만원 대비 0.8%인 14억 6,700만원으로 명시이월 12억 9,200만원, 사고이월 1억 7,500만원이며 총 이월액의 1.0%를 차지하고
- 사회개발비는 예산현액 1조 1,046억 4,500만원 대비 4.6%인 505억 7,600만원으로 명시이월 452억 6,000만원, 사고이월 53억 1,600억원이며 총 이월액의 34.9%를 차지하며

- 기능별로 보면 지원 및 기타경비가 전체 집행잔액의 35.2%, 사회개발비가 21.5%, 경제개발비가 18.4%, 일반행정비가 16.5%, 민방위비가 8.4%를 차지함.

(단위 : 백만원)

· 집행사유 미발생 13억 9,500만원은 사유미발생, 선거법위반으로 미지급, 본래 사업취지 위반에 따른 보조금 미지급, 대법원 판결, 유치실적 없음 등 예산편성후 외부의 요인으로 인해 발생한 사항도 있으나 일부사업은 예산편성전 타당성에 대한 검토부족이나 소극적 업무추진에 그 원인이 있다 할 것으로 효율적인 예산운용이 될 수 있도록 면밀한 사업분석에 의한 적극적인 업무추진이 요구된다 하겠음.

(단위 : 천원)

(다음 페이지에 계속)

소관부서	사 업 명	예산액	집행액	집행사유 미발생액	사 유
계				1,395,000	
의회사무처	의원연찬회 개최	5,000	0	5,000	과목이 맞지 않아
	증인출석 여비	600	0	600	타 과목지출
	의원상해부담금	5,000	0	5,000	사유미발생
서울사무소	기본급 및 수당	178,372	105,075	51,098	사무관 1명 공석
기획관리실	시정혁신제안 시민격려	1,000	0	1,000	선거법 위반으로 미지급
	소규모주민생활편익사업	535,100	203,013	321,000	사유미발생
문화체육 관 광 국	시립미술관 건립	8,157,492	7,423,244	576,072	건축허가 지연에 따라 그린벨트 훼손부담금 미 납
기업지원본부	2006 대구우수시장상품 전시회	40,000	0	40,000	본래의 사업취지에 위배 되어 보조금 미교부
	기업유치위원 수당	1,820	0	1,820	유치실적 없음
	기업유치유공자보상	9,500	0	9,500	"
	기업유치유공공무원 포상	4,750	0	4,750	"
신 기 술 산업본부	2단계밀라노프로젝트 홍보물 제작	4,000	0	4,000	사업주관기관에서 제작
건설방재국	경부고속도로 검단 진입로 건설	400,000	25,000	375,000	대법원 판결

○ 결산총액 2조 3,890억 4,000만원의 기능별 구성비를 보면, 일반행정부 6.9%(1,649억 2,600만원), 사회개발비 43.6%(1조 421억 9,500만원), 경제개발비 27.8%(6,629억 4,300만원), 민방위비 3.7% (883억 7,400만원), 지원 및 기타경비 18.0%(4,306억 200만원)로 나타나고 있음.

다. 예산의 이용, 전용, 이체

(단위 : 백만원)

이 용		전 용		이 체	
건 수	금 액	건 수	금 액	건 수	금 액
10	79	4	1,917	19	4,688

(1) 예산이용

예산이용은 10건 7,900만원으로 이는 예산부족액을 충당하기 위하여 인건비적 경비인 수당, 연가 보상비, 일용인부임 등을 지방재정법 제47조제1항의 규정에 의하여 이용한 것이 되겠으나 제47조제1항에서 세출예산에 정한 목적외에 경비를 사용하거나 장·관·항 사이에 상호 이용할 수 없도록 하면서 단서규정에서 미리 예산으로서 의회의결을 얻은 때에는 이용할 수 있다고 규정하고 있음에 따라 대구시에서는 예산서의 예산총칙 제5조에서 인건비 및 직무수행경비에 부족이 생긴 때에는 이용할 수 있도록 조항을 설치하고 그것을 근거로 이용한 사항이 되겠으나, 지방재정법 제47조제1항의 단서규정에서는 미리 예산으로 의회의결을 얻은 때는 이용이 가능하도록 하고 있는 것으로 미리 예산으로 의회의 의결을 얻는다는 것은 예산총칙에 이용범위를 정하여 의회의

심의·의결을 거친다는 의미라 할 수 있으므로 포괄적으로 이용이 가능하도록 한 예산총칙이 적정한가에 대하여는 충분한 검토가 있어야 할 것임.

(2) 예산전용

예산전용사업 현황

(단위 : 천원)

사 업 명	예 산 과 목		전용금액	사 유
	당 초	변 경		
계		4건	1,917,100	
가정위탁아동 상해보험금	308-01 (자치단체경상보조)	307-06 (보험금)	23,100	보험계약자의 변경 (구청장, 군수 → 시장)
대구~포항고속도로 진입로 토지보상	403-02 (공기관대행사업비)	401-01 (시설비)	1,890,000	토지보상방법 변경
결산검사위원 여비	202-01 (국내여비)	301.12 (기타보상금)	1,300	공무원여비 규정 개정('06. 1. 12) 에 따라 결산검사위원 여비 인상
국토대청결운동 우수기관시상금	301-12 (기타보상금)	303 (포상금)	2,700	시상금 과목 변경

예산전용은 가정위탁아동 상해보험료 231만원, 대구~포항간 고속도로 진입로 토지보상 18억 9,000만원, 결산검사위원 여비 130만원, 국토대청결운동 우수기관 시상금 270만원 등 4건 19억 1,710만원으로 지방재정법 제49조 및 동법 시행령 제55조의 규정에서 각항내의 예산액 범위 안에서 각 세항 또는 목의 금액을 인건비, 시설비 및 부대비, 상환금을 제외하고는 전용할 수 있도록 하고 있으나 가정위탁아동 상해보험료의 경우 자치단체경상보조(308-01)에서 보험금(307-06)으로, 대구~포항간 고속도로 진입로 토지보상의 경우 공기관대행사업비(403-02)에서 시설비(401-01)로, 국토대청결운동 우수기관 시상금의 경우 기타보상금(301-12)에서 행정기관(구·군)의 공무원에게 지급하기 위한 포상금(303)으로 과목변경한 것에 대해서는 충분한 설명이 있어야 할 것이며, 또한 예산의 전용은 지방자치법 제35조 제1항에 의거 지방의회의 의결사항인 예산의 심의·확정권이 우선적으로 존중될 수 있도록 최소화 하여야 할 것으로 판단됨.

(3) 예산이체

예산의 이체는 19건 46억 8,792만원으로 지방재정법 제47조 제2항에서 기구·직제 또는 정원에 관한 법령이나 조례의 제정 또는 개폐로 인하여 직무 권한 등의 변동이 있을 때는 상호 이체 할 수 있도록 함에 따라 '06년 1월 31일 직제개편으로 인하여 공공기관이전지원단, 테크노폴리스 추진단 등의 부서신설과 일부부서의 업무조정 등에 의한 것이 되겠음.

라. 예비비 지출

(단위 : 백만원)

예 산 액	지출결정액 (가)	지 원인 행위액	지 출 액 (나)	이 월 액 (다)	집행잔액 (가-나-다)
29,198	14,155	14,097	14,097	-	58

○ 예비비는 예산액 291억 9,800만원중 지출결정액은 141억 5,500만원으로 전년도 38억 2,700만원보다 103억 2,800만원이 증액되었으며,

· 주요지출 내역을 보면, 반월당 지하공간개발 민자사업 손해배상금 35억 4,600만원, 소나무재선충병 이동단속비 2,600만원, 소나무재선충병 방제비 3,200만원, 서문시장 2지구 대체상가 조성 임차

보증금 100억원, 시의원 월정수당 5억 1,600만원, 태풍위니아 피해복구비 3,500만원 등으로 이중 140억 9,700만원은 지출하고 5,800만원은 불용처리 한 것으로

· 반월당 지하공간 개발사업 손해배상금 35억 4,600만원의 경우 지하철2호선 반월당 지하공간개발을 위한 민자사업의 사업시행자의 구조물부담금 부담이득금 및 사업지연으로 인한 손해배상금 등의 중재신청에 따른 대한상사중재원의 판정에 따라 지출한 것으로 도시철도사업특별회계에서 지출하여야 하나 도시철도사업특별회계의 예비비 부족으로 일반회계에서 집행한 것임.

예비비 지출 내역

(단위 : 천원)

지출결정일	과목		사업명	지출결정액	지출액	집행잔액	예비비지출사유
	세항	목					
	합계			14,154,570	14,096,848	57,722	
2006. 2. 7	교통정책	305	반월당지하공간개발 민자사업 손해배상금	3,545,812	3,488,090	57,722	반월당지하공간개발 민자사업 공사지연 손해배상 중재판정금 지급
2006. 3.28	산림녹화	308-01	소나무재선충병 이동단속비	25,946	25,946		소나무재선충병 확산방지 예찰 활동 및 피해목 이동 조기단속
2006. 3.28	산림녹화	401-01	소나무재선충병 방제비	31,970	31,970		소나무재선충병 긴급 항공방제 및 피해목 제거
2006. 4.11	유통관리	201-01	서문시장2지구 대체상가조성 임차보증금	10,000,000	10,000,000		서문시장2지구 화재사고에 따른 대체상가 임차보증금 지원
2006. 6.19	의정활동	205-02	시의원 월정수당	515,952	515,952		시의회 의원 월정수당 부족분
2006. 9.20	재해관리	403-01	태풍에위니아 피해 복구비	34,890	34,890		태풍 에위니아 및 집중호우 피해복구

마. 이월사업비 현황

(단위 : 백만원)

구분	예산현액 (가)	지출 원인행위액	지출액 (나)	집행잔액 (다)	이월액
계	270,323	180,811	121,895	148,428	145,064 (92)
명시이월	210,980	122,863	80,427	130,553	128,569 (67)
사고이월	59,343	57,948	41,468	17,875	16,495 (25)
계속비이월	-	-	-	-	-

※ ()내서는 이월사업 건수임.

이월사업비는 총 92개 사업에 1,450억 6,400만원으로 이중 명시이월이 67개사업 1,285억 6,900만원, 사고이월이 25개 사업에 164억 9,500만원이며, 계속비 이월은 없음.

이월사업현황을 보면, 전년도 92건 1,077억 100만원보다 사업건수는 같으나 금액으로는 373억 6,300만원이 증가되었으며 대부분의 이월사유를 보면 용역 및 공사기간 부족, 보상협의 지연, 타기관과의 업무협의 및 연계되는 선행사업의 추진지연, 행정절차이행 기간부족, 동절기 공사중지로 인한 공기지연 등에 의한 것이나 일부사업은 사업소요기간이 단기간에 완료가 가능한 사업임에도

회계연도 종료시점인 연도말 발주 등 소극적인 업무추진으로 인하여 이월시키는 것으로 판단되는
 바 적기의 사업추진을 위해서는 사전에 면밀한 추진계획으로 효율적인 예산운용이 될 수 있도록
 하여야 할 것임.

발주지연 등 소극적 업무추진에 따른 이월사업현황

(단위 : 천원)

사 업 명	예산액	지출원인 행 위 액	지출액	이월액	지출원인 행위일자	비 고
[명시이월]						
달성공원 동물 구입	150,000	117,000	-	117,000	-	외국산동물수량확보지연
저상버스 도입	1,000,000	700,000	700,000	300,000	-	출고지연
장기미집행 도시계획시설 (도로)매수청구 부지 보상	6,000,000	4,215,490	3,059,465	1,940,535	-	보상협의('06.10~'07.2) 지연
신천대로 방호난간 개체	1,200,000	823,426	823,426	376,574	-	공기('06.10~'07.4)부족
도로시설물 보수보강 및 유지관리	300,000	219,000	219,000	81,000	-	공기('06.12~'07.5)부족
자전거도로 건설	797,465	428,000	413,625	383,840	-	공기('06.10~'07.5)부족
[사고이월]						
119구조구급대 장비 확충	710,932	709,388	670,987	39,945	-	납품지연('07.1.24→3.24)
도로시설물 보수보강 및 유지관리	299,000	269,000	226,000	43,000	-	동절기 공사중지
관문도로 시설물 정비	200,000	200,000	50,600	149,400	-	"
재해위험도로 절개지 정비	297,000	297,000	246,913	50,000	-	"
하천정비 및 유지관리	190,000	170,325	-	170,325	-	"

바. 채무부담행위

(단위 : 백만원)

(다음 페이지에 계속)

사 업 명	채무부담 행 위 액	비 고
계	52,592	
대구사격장 건립	7,000	공기내 사업 완공
달성2차산업단지 폐기물처리시설 설치	12,800	폐기물의 안정적 처리를 위한 소각시설 및 매립시설 설치 필요
시민안전테마파크 건립	4,765	조속한 사업추진
유천교~구마고속도로간 도로건설	3,000	도시순환 고속도로의 적기 건설
달성2차산업단지 경계도로 건설	15,157	원활한 물동량 수송을 위한 진입로 적기건설
상동교~두산동(상동네거리)도로건설	3,000	상습교통체증 해소
명곡택지~본리택지	4,870	택지개발에 따른 입주민 교통편의 도모
축산물도매시장 폐수처리장 증·개축공사	2,000	기존시설의 성능개선

채무부담행위는 8개 사업 525억 9,200만원은 2006년도 공사를 시행한 후 2007년에 상환하는 것으로 대구사격장 건립 70억원, 달성2차산업단지 폐기물처리시설 128억원, 시민안전테마파크 47억 6,500만원, 유천교~구마고속도로간 도로건설 30억원, 달성2차 산업단지 경계도로건설 151억 5,700만원, 상동교~두산로(상동네거리) 도로건설 30억원, 명곡택지~본리택지간 도로건설 48억 7,000만원, 축산물도매시장 폐수처리장 증·개축공사 20억원 등이 되겠으며, 채무부담사업은 조속한 사업시행이 필요함에도 재정형편상 예산의 적기투입이 곤란할 경우 제한적으로 추진하는 것이 바람직할 것임.

3. 특별회계

가. 공기업특별회계(3개)

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (가)	실제수납액 (나)	지 출 액 (다)	잉 여 금 (나-다)	이 월 액 (라)	집행잔액 (가-다-라)
계	443,427	418,634	326,629	92,005	37,150	79,648
상수도사업	203,663	188,386	166,050	22,336	18,543	19,070
하수도사업	186,764	176,583	119,096	57,487	18,607	49,061
지역개발기금	53,000	53,665	41,483	12,182	0	11,517

- 공기업특별회계의 예산현액은 4,434억 2,700만원이며
- 세입결산액(실제수납액)은 4,186억 3,400만원으로 예산현액 대비 94.4%의 수납률을 나타내고 있고
- 세출결산액(지출액)은 3,266억 2,900만원으로 예산현액 대비 73.6%의 집행률을 나타내고 있으며
- 잉여금 920억 500만원은 이월액 371억 5,000만원, 순세계잉여금 548억 5,500만원이며,
- 이월액은 371억 5,000만원으로 8.4%의 이월률을 나타내고 있는 것으로, 이는 명시이월 52억 4,200

만원, 사고이월 39억 8,400만원, 계속비이월 279억 2,400만원이 되겠으며,

○ 집행잔액은 796억 4,800만원으로 18.0%의 불용률을 나타내고 있음.

회계별로 보면

○ 상수도사업특별회계의 예산현액은 2,036억 6,300만원이며 세입결산액은 1,883억 8,600만원(92.5%)이고, 세출결산액은 1,660억 5,000만원(81.5%)이며, 잉여금은 223억 3,600만원(11.0%)이 되겠으며, 이월액은 185억 4,300만원(9.1%)이고, 집행잔액은 190억 7,000만원(9.4%)임.

○ 하수도사업특별회계의 예산현액은 1,867억 6,400만원이며 세입결산액은 1,765억 8,300만원(94.5%)이고, 세출결산액은 1,190억 9,600만원(63.8%)이며, 잉여금은 574억 8,700만원(30.8%)이 되겠으며, 이월액은 186억 700만원(9.9%)이고, 집행잔액은 490억 6,100만원(26.3%)임.

○ 지역개발기금의 예산현액은 530억원이며 세입결산액은 536억 6,500만원(101.3%)이고, 세출결산액은 414억 8,300만원(78.3%)이며, 잉여금은 121억 8,200만원(23.0%)이 되겠으며, 이월액은 없고, 집행잔액은 115억 1,700만원(21.7%)임.

나. 기타 특별회계(10개)

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (가)	실제수납액 (나)	지출액 (다)	잉 여 금 (라=나-다)	이 월 액 (마)	집행잔액 (바=가-다- 마)
계	900,782	908,436	782,511	125,925	33,728	84,543
도시철도사업	335,740	336,961	324,767	12,194	9,176	1,797
교 통 사 업	83,305	83,927	69,080	14,847	7,692	6,533
의료급여기금	192,000	192,516	191,922	594	0	78
공단조성사업	37,457	41,830	19,775	22,055	2,287	15,395
종합유통단지조성	8,400	8,609	711	7,898	0	7,689
중소기업육성기금	126,500	127,198	96,043	31,155	0	30,457
대구선이설사업	39,566	39,588	36,895	2,693	556	2,115
광역교통시설	70,709	72,469	40,976	31,493	13,959	15,774
수 질 개 선	3,605	3,612	2,342	1,270	58	1,205
기 반 시 설	3,500	1,726	0	1,726	0	3,500

○ 기타특별회계의 예산현액은 9,007억 8,200만원이며,

○ 세입결산액(실제수납액)은 9,084억 3,600만원으로 예산현액 대비 100.8% 수납률을 나타내고 있으며,

○ 세출결산액(지출액)은 7,825억 1,100만원으로 예산현액 대비 86.9% 집행률을 나타내고 있음.

○ 잉여금 1,259억 2,500만원은 이월액 337억 2,800만원, 보조금 사용잔액 10억 2,700만원, 순세계잉여금 911억 7,000만원이며,

○ 이월액은 337억 2,800만원으로 3.7%를 차지하고 있는 것으로, 이는 명시이월 183억 2,000만원, 사고이월 61억 2,400만원, 계속비이월 92억 8,400만원이 되겠음.

○ 집행잔액은 845억 4,300만원으로 9.4%를 차지하고 있음.

회계별로 보면

○ 도시철도사업특별회계의 예산현액은 3,357억 4,000만원이며, 세입결산액은 3,369억 6,100만원(100.4%)이고, 세출결산액은 3,247억 6,700만원(96.7%)이며, 잉여금은 121억 9,400만원(3.6%)이 되겠

으며, 이월액은 17억 9,700만원(2.7%)이고, 집행잔액은 17억 9,700만원(0.6%)임.

○ 교통사업특별회계의 예산현액은 833억 500만원이며, 세입결산액은 839억 2,700만원(100.8%)이고, 세출결산액은 690억 8,000만원(82.9%)이며, 잉여금은 148억 4,700만원(17.8%)이 되겠으며, 이월액은 76억 9,200만원(9.2%)이고, 집행잔액은 65억 3,300만원(7.9%)임.

○ 의료급여기금특별회계의 예산현액은 1,920억원이며, 세입결산액은 1,925억 1,600만원(100.3%)이고, 세출결산액은 1,919억 2,200만원(99.9%)이며, 잉여금은 5억 9,400만원(0.3%)이 되겠으며, 이월액은 없고, 집행잔액은 7,800만원(0.1%)임.

○ 공단조성사업특별회계의 예산현액은 374억 5,700만원이며, 세입결산액은 418억 3,000만원(111.7%)이고, 세출결산액은 197억 7,500만원(52.8%)이며, 잉여금은 220억 5,500만원(58.9%)이 되겠으며, 이월액은 22억 8,700만원(6.1%)이고, 집행잔액은 153억 9,500만원(41.1%)임.

○ 종합유통단지조성특별회계의 예산현액은 84억원이며, 세입결산액은 86억 900만원(102.5%)이고, 세출결산액은 7억 1,100만원(8.5%)이며, 잉여금은 78억 9,800만원(94.0%)이 되겠으며, 이월액은 없고, 집행잔액은 76억 8,900만원(91.5%)임.

○ 중소기업육성기금특별회계의 예산현액은 1,265억원이며, 세입결산액은 1,271억 9,800만원(100.6%)이고, 세출결산액은 960억 4,300만원(75.9%)이며, 잉여금은 311억 5,500만원(24.6%)이 되겠으며, 이월액은 없고, 집행잔액은 304억 5,700만원(24.1%)임.

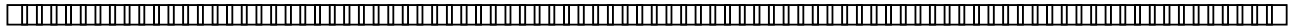
○ 대구선이설사업특별회계의 예산현액은 395억 6,600만원이며, 세입결산액은 395억 8,800만원(100.1%)이고, 세출결산액은 368억 9,500만원(93.2%)이며, 잉여금은 26억 9,300만원(6.8%)이 되겠으며, 이월액은 5억 5,600만원(1.4%)이고, 집행잔액은 21억 1,500만원(5.4%)임.

○ 광역교통시설특별회계의 예산현액은 707억 900만원이며, 세입결산액은 724억 6,900만원(102.5%)이고, 세출결산액은 409억 7,600만원(58.0%)이며, 잉여금은 314억 9,300만원(44.5%)이 되겠으며, 이월액은 139억 5,900만원(19.7%)이고, 집행잔액은 157억 7,400만원(22.3%)임.

○ 수질개선특별회계의 예산현액은 36억 500만원이며, 세입결산액은 36억 1,200만원(100.2%)이고, 세출결산액은 23억 4,200만원(65.0%)이며, 잉여금은 12억 7,000만원(35.2%)이 되겠으며, 이월액은 5,800만원(1.6%)이고, 집행잔액은 12억 500만원(33.4%)임.

○ 기반시설특별회계의 예산현액은 35억원이며, 세입결산액은 17억 2,600만원(49.3%)이고, 지출액은 없으며, 잉여금은 17억 2,600만원(49.3%)이 되겠으며, 이월액은 없고, 집행잔액은 35억원(100.0%)임.

4. 기금결산



(단위 : 백만원)

구 분	전년도말 현재액 (가)	당 해 연 도 증 감			당해연도말 현재액 (가+나-다)
		수납액(나)	지출액(다)	증감액 (나)-(다)	
계	66,730	100,432	143,721	△43,289	23,441
지방채상환기금	3,270	33,057	32,819	238	3,508
문화예술진흥기금	3,926	549	4,440	△3,891	35
시립예술단예술진흥기금	28	88	48	40	68
체육진흥기금	14,928	1,374	15,875	△14,501	427
청소년육성기금	1,508	69	1,527	△1,458	50
저소득주민자녀장학기금	5,930	324	6,253	△5,929	1
사회복지기금	6,953	793	7,255	△6,462	491
여성발전기금	1,195	272	1,233	△961	234
모·부자가정자립지원기금	1,270	54	1,271	△1,217	53
식품진흥기금	3,416	1,293	2,061	△768	2,648
지하철화재사고부상자 만성후유증진료기금	1,100	115	71	44	1,144
농촌지도자육성기금	568	79	570	△491	77
환경보전기금	738	161	899	△738	0
환경미화원자녀장학기금	523	123	588	△465	58
위생매립장 주민지원기금	965	3,899	3,636	263	1,228
재난관리기금	14,364	3,490	7,905	△4,415	9,949
재해구호기금	5,861	725	5,782	△5,057	804
도시·주거환경정비기금	0	131	131	0	0
통합관리기금	187	53,826	51,357	2,479	2,666

○ 2006년도 현재 설치·관리하고 있는 기금은 지방채상환기금 등 19종으로 전년도말 현재액 667억 3,000만원에서 당해연도에 1,004억 3,200만원을 수납하고 1,437억 2,100만원을 지출하여 당해연도말 현재액은 234억 4,100만원이 되겠으며,

○ 기금 운용의 수입·지출 내역을 보면

< 수입·지출내역 >

(단위 : 백만원)

(다음 페이지에 계속)

수입			지출		
	수입액	비율(%)		지출액	비율(%)
계	167,162	100	계	167,162	100
자치단체출연금	41,509	24.8	고유목적사업비	90,107	53.9
국고보조금	295	0.2	융자금	1,474	0.9
융자회수금 (이자포함)	604	0.4	물건비	25	0.1
이자수입	5,602	3.3	예치금	23,441	14.0
예치금회수	66,730	39.9	예탁금	52,115	31.1
예치금수입	52,115	31.2			
기타 (과징금,과태료 등)	307	0.2			

· 수입에서 총 수입액은 1,671억 6,200만원으로 이중 예치금 회수가 667억 3,000만원(39.9%), 예치금수입 521억 1,500만원(31.2%), 자치단체 출연금 415억 900만원(24.8%), 이자수입 56억 200만원(3.3%), 융자회수금 6억 400만원(0.4%), 기타 3억 700만원(0.2%), 국고보조금 2억 9,500만원(0.2%)이 되었고,

· 지출에서 총 지출액은 1,671억 6,200만원으로 이중 고유목적사업비 901억 700만원(53.9%), 통합관리기금 예탁금 521억 1,500만원(31.1%), 예치금 234억 4,100만원(14.0%), 융자금 14억 7,400만원(0.9%), 물건비 2,500만원(0.1%)이 되겠음.

기금별로 보면

○ 지방채상환기금은 전년도말 현재액 32억 7,000만원에서 당해연도에 330억 5,700만원을 수납하고 328억 1,900만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 35억 800만원이 되겠고

○ 문화예술진흥기금은 전년도말 현재액 39억 2,600만원에서 당해연도에 5억 4,900만원을 수납하고 44억 4,000만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 3,500만원이 되겠으며

○ 시립예술단진흥기금은 전년도말 현재액 2,800만원에서 당해연도에 8,800만원을 수납하고 4,800만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 6,800만원이 되겠고

○ 체육진흥기금은 전년도말 현재액 149억 2,800만원에서 당해연도에 13억 7,400만원을 수납하고 158억 7,500만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 4억 2,700만원이 되겠으며

○ 청소년육성기금은 전년도말 현재액 15억 800만원에서 당해연도에 6,900만원을 수납하고 15억 2,700만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 5,000만원이 되겠고

○ 저소득주민자녀장학기금은 전년도말 현재액 59억 3,000만원에서 당해연도에 3억 2,400만원을 수납하고 62억 5,300만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 100만원이 되겠으며

○ 사회복지기금은 전년도말 현재액 69억 5,300만원에서 당해연도에 7억 9,300만원을 수납하고 72억 5,500만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 4억 9,100만원이 되겠고

○ 여성발전기금은 전년도말 현재액 11억 9,500만원에서 당해연도에 2억 7,200만원을 수납하고 12억 3,300만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 2억 3,400만원이 되겠으며

○ 모·부자가정자립지원기금은 전년도말 현재액 12억 7,000만원에서 당해연도에 5,400만원을 수납하고 12억 7,100만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 5,300만원이 되겠고

○ 식품진흥기금은 전년도말 현재액 34억 1,600만원에서 당해연도에 12억 9,300만원을 수납하고 20억 6,100만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 26억 4,800만원이 되겠으며

○ 지하철화재사고부상자만성후유증진료기금은 전년도말 현재액 11억원에서 당해연도에 1억 1,500만원을 수납하고 7,100만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 11억 4,400만원이 되겠고

- 농촌지도자육성기금은 전년도말 현재액 5억 6,800만원에서 당해연도에 7,900만원을 수납하고 5억 7,000만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 7,700만원이 되겠으며
- 환경보전기금은 전년도말 현재액 7억 3,800만원에서 당해연도에 1억 6,100만원을 수납하고 8억 9,900만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 없음.
- 환경미화원자녀장학기금은 전년도말 현재액 5억 2,300만원에서 당해연도에 1억 2,300만원을 수납하고 5억 8,800만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 5,800만원이 되겠고
- 위생매립장주민지원기금은 전년도말 현재액 9억 6,500만원에서 당해연도에 38억 9,900만원을 수납하고 36억 3,600만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 12억 2,800만원이 되겠으며
- 재난관리기금은 전년도말 현재액 143억 6,400만원에서 당해연도에 34억 9,000만원을 수납하고 79억 500만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 99억 4,900만원이 되겠고
- 재해구호기금은 전년도말 현재액 58억 6,100만원에서 당해연도에 7억 2,500만원을 수납하고 57억 8,200만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 8억 400만원이 되겠으며
- 도시·주거환경정비기금은 당해연도에 1억 3,100만원을 수납하고 1억 3,100만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 전년도말 현재액과 같이 없음.
- 통합관리기금은 전년도말 현재액 1억 8,700만원에서 당해연도에 538억 2,600만원을 수납하고 513억 5,700만원을 지출하여 당해 연도말 현재액은 26억 6,600만원이 되겠음.

5. 채권현재액

< 회계별 채권현황 >

(단위 : 백만원)

구 분		전년도말 현 재 액	당해연도 발 생 액	당해연도 소 멸 액	증 감 액	당해연도말 현 재 액
계		348,817	73,540	181,744	△108,204	240,613
일 반 회 계		29,389	1,993	406	1,587	30,976
특별 회계	소 계	317,586	70,173	180,778	△110,605	206,981
	상수도사업	2,003	717	362	355	2,358
	하수도사업	77	7	-	7	84
	지역개발기금	114,440	11,807	108,006	△96,199	18,241
	도시철도사업	558	142	-	142	700
	공단조성사업	281	-	281	△281	0
	종합유통단지	21	-	-	-	21
	중소기업육성기금	200,206	57,500	72,129	△14,629	185,577
기금	소 계	1,842	1,374	560	814	2,656
	식품진흥기금	1,842	1,374	560	814	2,656

○ 2006년말 채권현재액은 2,406억 1,400만원으로 전년도말 현재액 3,488억 1,700만원보다 1,082억 400만원(△31.0%)이 감소하였으며, 일반회계는 전년도 293억 8,900만원보다 15억 8,700만원(5.4%)이 증가된 309억 7,600만원으로 이는 농촌주택개량융자금 회수 2억 600만원, 과불보상금 징수 200만원, 서울사무소 직원 숙소 임차료 반환 1억 9,000만원 등이 감소됨에도 행정소송의 승소에 따른 소송비용 미수액 7,000만원, 투자협력관 서울숙소 임차보증금 1억 9,000만원, 소상공인지원센터 임차보증금 2억 9,000만원, 대학생자녀 학자금융자금 10억 6,900만원, 별관청사임차보증금 4,000만원, 대구경북혁신협의회 사무실 임차보증금 3,500만원, 농촌주택 개량자금융자 1억 2,000만원, 서울사무소 직원 숙소

임차 1억 3,800만원 등의 증가에 의한 것이 되겠음.

특별회계(공기업3, 기타4)는 전년도보다 1,106억 500만원(34.8%)이 감소한 2,069억 8,600만원으로 이 중 상수도사업특별회계가 전년도보다 3억 5,500만원(17.7%)이 증가한 23억 5,800만원으로 이는 대학생자녀 국고대여장학금의 증가에 의한 것이고 하수도사업특별회계는 전년도보다 700만원(9.1%)이 증가된 8,400만원으로 이는 대학생자녀 국고대여장학금 증가에 의한 것이며 지역개발기금특별회계는 전년도보다 961억 9,900만원(84.1%)이 감소한 182억 4,100만원으로 이는 타 회계에 대출한 내부거래 금액(895억 1,600만원)을 채권에서 제외함에 의한 것이나, 타 회계결산서에서는 이를 채무로 작성하고 있어 채권과 채무에 대한 작성기준이 통일되지 않아 외부적으로 채무가 많은 것으로 표시되고 있는 바 부서별 업무협의를 통한 결산서의 작성기준에 대한 명확한 기준이 있어야 할 것임.

지역개발기금특별회계 내부거래액 현황

(단위 : 백만원)

부서별	계	도시계획팀	자원순환과	보건위생과	지하철본부	상수도본부
사업명		대구선이설	성서소각장건설	대구의료원현대화	2호선건설 등	5차 확장
금 액	89,516	49,600	4,536	480	25,200	10,000

도시철도사업특별회계는 전년도보다 1억 4,200만원(25.4%)이 증가한 7억원으로 대학생자녀 국고대여장학금의 증가에 의한 것이며 공단조성사업특별회계는 전년도 2억 8,100만원이 전액 감소된 것으로, 이는 성서 1,2,3차 산업단지 매각 미수금의 정리를 위해 서류조사, 장부대조 등 원인분석결과 징수부정리상의 오류로 인한 채무자 없는 장부상의 채권으로 파악되어 감액처리 함에 의한 것이고 종합유통단지특별회계는 전년도와 같은 2,100만원으로 매각미수금이며 중소기업육성기금특별회계는 전년도보다 146억 2,900만원(△7.3%)이 감소한 1,855억 7,700만원으로 이는 중소기업에 시설자금 등으로 대출하는 창업 및 경쟁력 강화자금의 재원으로 활용하는 정부융자금이 2004년부터 중단되면서 자체 조성자금으로 자금대출이 됨에 따라 대출규모가 축소된 것으로 향후 달성2차산업단지의 본격적인 입주 등이 시작될 경우 자금수요의 증가가 예상되는바 대출자금의 확보에 대한 대책이 있어야 할 것임.

기금은 식품진흥기금으로 전년도보다 8억 1,400만원(44.2%)이 증가된 26억 5,600만원으로 이는 융자금의 금리가 3%로 저렴하여 식품접객업소 등의 시설개선자금 융자액의 증가에 의한 것임.

대구시의 채권을 종류별로 분류하면 다음과 같음.

종류별 채권현황

(단위 : 백만원)

회계별	계	보증금채권	융자금채권	미수금채권	기타채권
계	240,613	11,269	228,961	25	358
일반회계	30,976	11,233	19,381	4	358
특별회계	206,981	36	206,924	21	-
기 금	2,656	-	2,656	-	-

6. 채무결산

(다음 페이지에 계속)

구분		전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감액 (나)	조정액 (원금) (다)	당해연도말 현재액(원금) (가+나+다)	기일도래 미지급채무
계		2,366,319	△555,225	-	1,811,094	3,186
일반회계		758,160	41,618	-	799,778	-
특별회계	소계	1,608,159	△596,843	-	1,011,316	3,186
	상수도사업	102,966	4,130	-	107,096	
	하수도사업	183,309	△16,515	-	166,794	
	지역개발기금	69,699	2,841	-	72,540	3,186
	도시철도사업	1,079,785	△598,499	-	481,286	-
	공단조성사업	10,000	△1,000	-	9,000	-
	대구선이설사업	162,400	12,200	-	174,600	-

○ 회계별로는

· 하수도사업특별회계는 전년도 1,833억 900만원보다 165억 1,500만원(△9.0%)이 감소된 1,667억 9,400만원으로 이는 하수처리장 건설 등을 위해 97년부터 2001년까지 차입한 환경개선특별회계 자금 150억원, 98년부터 2001년까지 차입한 공공자금관리기금 15억 1,500만원의 상환에 의한 것이 되겠음.

· 도시철도사업특별회계는 전년도 1조 797억 8,500만원보다 5,984억 9,900만원(△55.4%)이 감소된 4,812억 8,600만원으로 이는 지하철건설 관련 부채상환 재원마련을 위해 공공자금관리기금 50억원, 금융기관 480억원, 매출공채 980억 7,100만원 등의 신규차입에도 지역개발기금 84억원 등 기존융자금 1,504억 6,500만원을 상환하고 5,991억 600만원을 공기업인 지하철공사로 이관함에 의한 것임.

· 대구선이설사업특별회계는 전년도 1,624억원보다 122억원(7.5%)이 증액된 1,746억원으로 이는 '02~'03년 차입한 지역개발기금 59억원, 99~2000년 차입한 재특자금 55억원, 98년 차입한 공공자금관리기금 34억원 등을 상환하였으나 지역개발기금 130억원, 금융기관 차입금 140억원 등 270억

원의 신규 차입에 의한 것임.

※ 투자사업별 채무현황(2006년말)

(단위 : 억원)

구 분	계	지하철 건설	도로 건설	상·하수도 시설	월드컵 경기장	대구선 철	지역개발기 금	기타
계	29,186	14,979	5,910	3,648	1,638	1,746	725	540
시 본 청	18,111	4,813	5,916	2,739	1,638	1,746	725	540
투자기관	11,075	10,166	□	909	□	□	□	□

※ 채무부담 526억원 포함.

7. 공유재산 증감 및 현재액

용도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분		전년도말 현재액 (가)	당 해 년 도 증 감 액				당해연도말 현재액 (가+나-다)
			증 (나)	감 (다)	증감액	%	
계		7,781,729	3,405,704	3,153,601	252,103	3.2	8,033,832
행정 재산	계	7,279,474	3,002,719	2,429,083	573,636	7.9	7,853,110
	공공용 재산	2,763,931	149,120	2,199,880	△2,050,760	△74.2	713,171
	공 용 재 산	3,364,790	2,788,342	130,785	2,657,557	79.0	6,022,347
	기업용 재산	1,150,753	65,257	98,418	△33,161	△2.9	1,117,592
보 존 재 산		14,255	25,112	5,496	19,616	137.6	33,871
잡 종 재 산		488,000	377,873	719,022	△341,149	△69.9	146,851

○ 2006년도말 공유재산 현재액은 8조 338억 3,200만원으로 전년도말 현재액 7조 7,817억 3,900만원보다 2,521억 300만원(3.2%)이 증가된 것으로,

- 행정재산은 전년도말 현재액 7조 2,794억 7,400만원 보다 5,736억 3,600만원(7.9%)이 증가된 7조 8,531억 1,000만원이고
- 보존재산은 전년도말 현재액 142억 5,500만원보다 196억 1,600만원(137.6%) 증가된 338억 7,100만원이며
- 잡종재산은 전년도말 현재액 4,880억원보다 3,411억 4,900만원(△69.9%)이 감소된 1,468억 5,100만원임.

○ 공유재산의 증감내용을 보면 잡종재산이 감소됨에도 행정재산과 보존재산의 증가로 인해 전체적으로는 증가한 것으로 나타나고 있으나 증가사유가 가격의 재평가에 의한 것인지 취득 등 양적인 증가에 의한 것인지 확인이 불명확한 가운데 공유재산의 전산화 과정에서 나타난 사항이라 설명하고 있으나 증감사유를 보면 증가의 경우에는 대부분이 누락재산의 신규등록에 따른 것이고 감소사유는 등기부 미존재 재산의 삭제와 부서별 중복관리 부분의 정리 등에 의한 것으로 나타나고 있는바 정확한 자산평가와 조속한 공유재산내역 전산화를 통한 체계적 관리가 될 수 있도록 하여야 할 것임.

종류별 현황

종 류 별	2005년말 현재액	2006년도 증감액			2006년도말 현재액	구성비
		증	감	증감액		
계	7,781,729	3,405,704	3,153,601	252,103	8,033,382	100
토 지	4,143,886	3,301,353	1,021,594	2,279,759	6,423,645	80.0
건 물	930,554	61,362	250,012	△188,650	741,904	9.2
입 목 족	11,228	42,943	-	42,943	54,171	0.7
공 작 물	618,065	-	553,769	△553,769	64,296	0.8
기계기구	160,281	-	460,281	△160,281	0	0
선 박	23	46	-	46	69	-
항 공 기	7,841	-	-	-	7,841	0.1
무체재산	256	-	41	△41	215	-
유가증권	1,907,225	-	1,165,668	△1,165,668	741,577	9.2
용익물건	2,350	-	2,236	△2,236	114	-

8. 물품증감 및 현재액

구 분	정수	전년도말		당해연도 증감실적				당해연도말	
		수 량	금 액	취 득		처 분		수 량	금 액
				수량	금액	수량	금액		
계	1,426	1,352	28,470	148	3,402	74	384	1,426	31,488

○ 2006년도말 물품수량 및 현재액은 1,426개 314억 8,900만원으로 전년도말 1,352개 284억 7,000만원 보다 물품수로는 74개, 금액으로는 30억 1,900만원이 증가한 것으로 증감현황을 보면, 먼저 증가부분은 구매 81개 15억 5,400만원, 관리전환 67개 18억 4,800만원으로 148개 34억 200만원이 증가하였고 감소부분은 매각 9개 1억 1,300만원, 관리전환 65개 2억 7,000만원으로 총 74개 3억 8,300만원이 감소하였음.

9. 실·국별 세출결산

가. 실·국별 세출결산총괄

(단위 : 백만원)

실·국 별	예산현액	지 출 액	잔 액			
			이 월 액	비율(%)	불 용 액	비율(%)
계	3,933,440	3,498,181	215,942	5.5	219,317	5.6
정책홍보관실	1,227	1,109	-	-	118	9.6
감 사 관 실	482	449	-	-	33	6.8
기 획 관 리 실	549,739	514,531	230	0.04	34,978	6.4
(일반회계)	496,739	473,048	230	0.04	23,461	4.7
(특별회계)	53,000	41,483	-	-	11,517	21.7
·지역개발기금	53,000	41,483	-	-	11,517	21.7
자 치 행 정 국	55,914	53,125	-	-	2,789	5.0
소 방 본 부	98,773	87,963	6,520	6.6	4,290	4.3
인 재 개 발 원	2,709	2,510	-	-	199	7.3
문화체육관광국	451,411	429,527	17,198	3.8	4,686	1.0
보건복지여성국	715,103	702,321	9,505	1.3	3,277	0.5
(일반회계)	523,103	510,399	9,505	1.8	3,199	0.6
(특별회계)	192,000	191,922	-	-	78	0.04
·의료급여기금	192,000	191,922	-	-	78	0.04
세계육상대회유치단	2,591	2,589	-	-	2	0.08
보건환경연구원	6,725	6,421	-	-	304	4.5
기업지원본부	301,432	225,979	19,209	6.4	56,244	18.7
(일반회계)	129,075	109,450	16,922	13.1	2,703	2.1
(특별회계)	172,357	116,529	2,287	1.3	53,541	31.1
·공단조성	37,457	19,775	2,287	6.1	15,395	41.1
·종합유통단지조성	8,400	711	-	-	7,689	91.5
·중소기업육성기금	126,500	96,043	-	-	30,457	24.1
신기술산업본부	83,896	80,554	1,897	2.3	1,445	1.7
교 통 국	487,150	437,769	26,246	5.4	23,135	4.7
(일반회계)	333,136	327,712	4,596	1.4	828	0.2
(특별회계)	154,014	110,057	21,650	14.1	22,307	14.5
·교통사업	83,305	69,080	7,692	9.2	6,533	7.8
·광역교통	70,709	40,977	13,958	19.7	15,774	22.3

(단위 : 백만원)

실 · 국 별	예산현액	지 출 액	잔 액			
			이 월 액	비 율	불 용 액	비 율
지하철건설본부 (도시철도사업특별회계)	335,740	324,767	9,176	2.7	1,797	0.5
환 경 녹 지 국	300,439	204,019	42,398	14.1	54,022	18.0
(일반회계)	110,070	82,581	23,732	21.6	3,757	3.4
(특별회계)	190,369	121,438	18,666	9.8	50,265	26.4
·하수도사업	186,764	119,096	18,607	1.0	49,061	26.3
·수질개선	3,605	2,342	59	1.6	1,204	33.4
도시주택본부	64,647	58,148	698	1.1	5,801	9.0
(일반회계)	21,581	21,254	142	0.7	185	0.9
(특별회계)	43,066	36,894	556	1.3	5,616	13.0
·대구선이설	39,566	36,894	556	1.4	2,116	5.3
·기반시설	3,500	0	0	0	3,500	100
건 설 방 재 국	265,822	194,806	64,322	24.2	6,694	2.5
상수도사업본부 (특별회계)	203,663	166,050	18,543	9.1	19,070	9.4
의 회 사 무 처	5,977	5,544	-	-	433	7.2

나. 행정자치위원회 소관

(1) 정책홍보관실(일반회계)

· 예산현액 12억 2,700만원중 11억 900만원을 지출하고, 이월액은 없으며 불용액은 1억 1,800만원(9.6%)이 되겠음.

· 주요 불용액 내역을 보면 시정홍보 신문광고료 1,750만원, 지하철 전동차광고 1,160만원, 시정소식 영상물제작 1,180만원, 공공요금 330만원, 금호JC 야립간판 홍보물 설치 및 유지보수비 4,300만원, 대형영상시설 위탁운영비 3,600만원 등으로 시정홍보 광고료의 경우 재해, 파업에 따른 담화문 발표 등 긴급한 시정홍보 현안발생과 시정종합이미지광고 등에 활용하고자 편성한 예산액 3,000만원중 언론사에서 발행하는 주간지 등의 5개 간행물에 '칼라폴 대구'이미지 광고에 1,250만원을 지출하고 1,750만원(58.3%)을 불용한 것으로, 파업에 따른 담화문 발표 등 긴급한 시정홍보 현안이 발생하지 않음에 의한 것이나, 2004년 2,770만원중 1,150만원(41.5%), 2005년 3,000만원중 1,700만원(56.6%)의 불용액 등 매년 과다불용액이 발생되고 있는 사항으로 예산의 효율적 운용을 위한 노력이 있어야 할 것임.

지하철 전동차 광고는 1,520만원중 360만원을 지출하고 1,160만원(76.3%)을 불용처리한 것으로, 이는 지하철의 전동차 내의 모서리 광고를 이용하여 시정방향, 국제행사 등에 대해 홍보하기 위해 분기별로 1회 정도 홍보면을 교체할 계획이었으나 1회만 홍보함에 의한 것이며, 금호JC 야립간판 홍보물 설치 및 유지보수비는 8,200만원중 3,900만원을 지출하고 4,300만원(52.4%)을 불용처리한 것은 당초 상·하반기로 나누어 2회에 걸쳐 홍보면 교체를 계획했으나 전국 동시 지방선거 이후 새로운 시정홍보 문안으로 1회만 교체함에 따른 것으로 시정홍보와 관련하여서는 많은 예산이 지원되고 있음에도 계획대로 사업이 추진되지 않아 많은 불용액이 발생하고 있는바 적극적인 업무추진에 의한 시정홍보 노력이 있어야 할 것임.

(2) 감사관실(일반회계)

· 예산현액 4억 8,200만원중 4억 4,900만원을 지출하고, 이월액은 없으며 불용액은 3,300만원(6.8%)으로 감사관실은 부서성격상 사업비 없이 인건비적경비와 일반운영비가 대부분으로 불용액 3,300만원은 예산절감 1,900만원, 집행잔액 1,400만원이 되겠음.

(3) 기획관리실

(가) 일반회계

· 예산현액 4,967억 3,900만원중 4,730억 4,800만원을 지출하고 2억 3,000만원(0.04%)을 이월하였으며, 234억 6,100만원(4.7%)을 불용처리 하였음.

· 기획관리실의 예산규모가 대구시 예산현액 3조 9,334억 4,000만원중 5,497억 3,900만원(14%)를 차지하는 것으로, 이는 사업예산이 아닌 법령이나 조례의 규정에 의해 의무적으로 부담해야 하는 공통적인 경비인 지방채상환기금 적립금(330억원), 시본청 직원인건비(583억 1,200만원), 예수금 상환이자(29억 2,300만원), 시세징수교부금(371억 9,900만원), 자치구 조정교부금(2,953억 7,600만원), 재정정보전금(433억 1,800만원), 예비비(150억 4,300만원) 등이 포함됨에 따른 것이며 순수한 기획관리실 운영예산은 115억 6,800만원으로 대구경북연구원 출연금 22억원, 지역인적자원개발사업 16억 2,600만원, 사회단체보조금 12억 5,000만원, 세수증대 우수기관 상사업비 6억원을 비롯한 1관 4담당관 조직의 일반운영비, 여비 등 경상적 경비가 되겠음.

· 이월사업은 2건 2억 3,000만원으로 1회추경('06. 9)에 편성하여 추진기간 부족에 따라 명시이월하는 고객만족행정 전문기관 컨설팅 5,400만원과 자기부상열차 시범노선 선정 제안서 작성에 대한 추가 과업발생에 따라 사고이월 하는 동대구역세권개발계획 및 신교통건설 사전조사용역 1억 7,600만원 등이 되겠음.

· 불용액 234억 6,100만원은 시세징수교부금 29억 200만원, 예비비 집행잔액 150억 4,300만원, 인건비 집행잔액 43억 6,000만원 및 부서별 경상경비 집행잔액 19억 9,800만원으로 과다한 불용액 발생현황을 보면 예산운영에서 국내여비 1억 3,800만원중 9,000만원을 집행하고 4,800만원을 불용처리한 것으로 이는 조직개편대비 공통여비 2,200만원과 예산절감분이 되겠으며 소규모 주민편익사업비는 예산현액 5억 3,500만원중 2억 300만원을 지출하고 3억 3,200만원을 불용처리한 것으로, 이는 매년 반복되는 사항으로 편성된 예산이 효율적으로 운용될 수 있는 방안을 강구할 필요성이 있을 것임.

시정혁신제안우수자 격려를 위한 기타보상금 100만원은 공직선거법 제112조 및 제113조의 규정에 의한 기부행위 제한규정에 따라 전액 불용하였으며 서울사무소 인건비 2억 8,800만원중 8,800만원의 불용액은 정원기준에 따라 인건비를 편성했으나 1명(5급)의 결원에 의한 것이고 일반운영비 2억 3,100만원중 1억 4,500만원의 집행잔액은 직원숙소 임차보증금으로 결원에 따라 사유미발생에 의한 것임.

지출액 중 사회단체보조금의 경우 12억 5,000만원중 12억 3,800만원을 지출하고 1,200만원을 불용처리한 것으로 단체별 지원 현황을 보면 체육회가 8억 4,600만원으로 대부분을 차지하고 새마을회 5,000만원, 대구·경북범죄피해자지원센터 5,000만원, 자유총연맹 3,600만원, 바르게살기협회의회 3,100만원, 한국예총 3,500만원 등 36개 단체에 지원한 것으로 사회단체보조금의 경우 지방재정법 제17조 또는 개별법령 및 조례에 근거하여 보조할 수 있는 단체로서 사업비 또는 운영비를 지원하기 위해 지방자치단체 예산편성기준에서 정한 금액범위 내에서 자치단체별로 방침을 정하여 운영하는 것으로 체육회를 제외한 종전 정액지원단체인 새마을운동협의회, 바르게살기운동협의회, 자유총연맹 등에 대한 편중지원 현상이 있어 제도개선이 필요하다는 시민단체의 주장이 있었던 바 공익활동 수행 목적으로 지원되는 사회단체 보조금이 투명하게 집행될 수 있는 제도적 보완대책이 있어야 할 것임.

혁신과 관련하여 위탁교육, 강사초청을 통한 교육, 현장학습, 학습동아리 활동 지원 등 1월부터 10월까지 3,850만원의 예산으로 2,924명의 직원에 대해 의식개혁과 관련한 장·단기 교육을 통해 고객(시민)만족행정을 추진하고 있으나, 지난 4월 온라인 취업사이트인 사람인(www.saramin.co.kr)에서 20~30대 국내 성인남자 1,209명을 대상으로 한국사회의 신뢰도에 대한 설문조사결과 집단별

신뢰점수는 예술계가 56.2점으로 가장 높았으며 금융계 51.8점, 의료계 51.3점, 시민단체 50.6점, 경제계 46.3점, 교육계 44.9점, 법조계 44점순이고 가장 신뢰점수가 낮은 집단은 정치계 17.4점, 종교단체 36.9점, 공무원집단 39.5점, 언론계 43.8점으로 조사되었고, 가장개선 할 점이 많은 집단으로는 정치계(63.5%), 공무원집단(12.2%), 경제계(5.5%), 언론계(4.1%), 교육계(4.0%)로 나타났으며 가장 시급히 개선할 점으로 도덕성 회복(38.5%), 책임의식강화(32.1%), 공정성 확보(8.9%), 전문성 강화(7.0%), 미래통찰력(5.4%) 등을 꼽으면서 정치계는 도덕성회복, 공무원집단은 책임의식강화, 경제계는 미래통찰력 언론계는 공정성 확보, 교육계는 도덕성 회복 등이 가장 시급한 것으로 조사된 것을 볼 때 비록 본 조사가 대구시가 아닌 우리나라 전체를 대상으로 한 것이나, 대구시 공무원 또한 예외는 될 수 없는바 지속적인 의식개혁 추진을 통해 시민들이 만족할 수 있는 행정이 이루어질 수 있도록 하여야 할 것임.

(나) 특별회계

☐ 지역개발기금특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액(가)	징수결정액(나)	수납액(다)	미수납액
계	53,000	53,665	53,665	0
수익적수입	4,671	4,524	4,524	0
자본적수입	34,485	35,297	35,297	0
이 월 금	13,844	13,844	13,844	0

○ 세입결산은 예산현액이 530억원이고 징수결정액은 536억 6,500만원으로 전액을 수납하여 100%의 수납률을 보이고 있으며 미수납액은 없음.

· 수익적수입은 예산현액 46억 7,100만원이고 징수결정액은 45억 2,400만원으로 영업수익(용자금이자수입) 40억 8,200만원, 영업외수익(예금이자수입) 4억 4,200만원이 되겠고

· 자본적수입은 예산현액 344억 8,500만원이고 징수결정액은 352억 9,700만원으로 투자자산수입(용자금회수수입) 209억 4,500만원, 고정부채수입(지방채매출수입) 143억 5,200만원 등이 되겠으며,

· 이월금은 138억 4,400만원으로 전액을 수납하였음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	채무확정액 (결산액)	지출액	이월액	불용액
계	53,000	41,483	41,483	-	11,517
수익적지출	4,658	3,879	3,879	-	779
자본적지출	48,342	37,604	37,604	-	10,738

○ 예산현액은 530억원이고 지출액은 414억 8,300만원으로 예산현액 대비 78.3%의 지출률을 보이고 있으며

· 지출내역은

- 수익적지출 38억 7,900만원은 일반운영비, 여비 등 기금관리비 1,500만원, 지급이자 38억 6,400만원이 되겠으며,

- 자본적지출 376억 400만원은 기금용자금 262억원, 지방채상환금 114억 400만원으로 이중 기금용자금 262억원은 대구선이설사업 130억원, 상수도 5차확장사업 100억원, 대구의료원 장례식장 건립부지매입비 32억원을 용자한 것임.

- 불용액은 115억 1,700만원으로 예산현액 대비 21.7%의 불용율을 나타내고 있으며, 이는 예비비 84억 5,800만원, 기금관리비의 예산절감분 1,200만원, 지방채상환금과 지급이자 등의 집행사유 미발생 30억 4,700만원 등이 되겠음.
- 기금관리비 불용액 1,200만원은 일반운영비(800만원), 국내여비(300만원), 업무추진비(100만원)에서 발생한 것으로, 예산현액(2,700만원) 대비 44.4%의 불용율을 보이고 있으며
- 지방채 상환금과 지급이자 불용액 30억 4,700만원은 '01년도 이전 매출공채한 지역개발공채 상환금 및 지급이자를 2006년 12월 31일에 지급할 예정이었으나, 상환일(12. 31)이 법정공휴일이므로 그 다음 매출은행 영업일인 2007년 1월 2일 지급함에 따라 '06년도 예산을 집행사유 미발생으로 불용처리하고, '07년도 예산으로 지급한 것으로, 이는 지방재정법 제76조에 의거 지난회계연도에 속하는 채무확정액으로서 지출하지 아니한 경비는 현 회계연도의 세출예산에서 지출할 수 있음에 의한 것임.

(다) 기 금

□ 지방채상환기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
3,270	33,057	32,819	238	3,508	

지방채상환기금은 대구광역시 지방채상환기금설치 및 운용조례에 근거, 지방채 원리금 상환을 위해 2000년도에 설치된 것으로 일반회계 순세계잉여금의 30%이상 출연금 및 이자수입을 재원으로 조달하고 있으며, 당해연도에는 330억 5,700만원을 수납하고 328억 1,900만원을 지출하여 전년도(32억 7,000만원)보다 2억 3,800만원(7.3%)이 증액되어 당해연도말 현재액은 35억 800만원이 되겠으며, 이중 33억 2,800만원은 정기예금으로 1억 8,000만원은 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비 고
계 획 액	징수결정액	수납액	미수납액	계 획 액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
36,328	36,328	36,328	-	36,328	36,328	-	-	

수입액 363억 2,800만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 5,700만원, 일반회계 전입금 330억원, 예치금 회수 32억 7,100만원이 되겠고, 지출액 363억 2,800만원(계획액 대비 100% 실적)은 중앙정부차입금 이자 226억 2,000만원, 차입금 원금 102억원, 기금예치 35억 800만원이 되겠으며, 세부적인 원리금 상환내역은 다음표와 같음.

< 원리금 상환내역 >

(단위 : 백만원)

사 업 명	원리금	원 금	이 자	비 고 (차입선)
계	32,819	10,200	22,619	
4차순환선(범물~안심) 도로건설	8,590	6,000	2,590	공자기금
삼덕동~시지택지간 도로건설	4,185	3,800	385	공자기금
매천초교~칠곡2지구간 도로건설	593	400	193	공자기금
도로건설 공모공채(1,2,3회) 차환	19,451	-	19,451	공자기금

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
34,194	36,328	2,134	6.2	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 341억 9,400만원보다 21억 3,400만원(6.2%) 증액된 363억 2,800만원이 되겠으며, 이는 정부자금이자율이 인하됨에 따라 차입금이자 감액분을 반영한 것임.

□ 통합관리기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
187	53,836	51,357	2,479	2,666	

통합관리기금은 대구광역시 통합관리기금 설치 및 운용조례에 근거, 각종 기금의 여유자금을 효율적으로 활용하기 위해 2005년도에 설치된 것으로 타 기금예탁금 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도에는 538억 3,600만원을 수납하고, 513억 5,700만원을 지출하여 전년도(1억 8,700만원) 보다 24억 7,900만원(1,325.7%)이 증액되어 당해연도말 현재액은 26억 6,600만원이 되겠으며 이중 1억 6,600만원은 환매채로 25억원은 공금예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
54,023	54,023	54,023	-	54,023	54,023	-	-	

수입액 540억 2,300만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 700만원, 각 기금의 여유자금 예수금 수입 521억 1,500만원, 일반회계 용자금(790억원) 이자수입 17억 1,400만원, 예치금회수 1억 8,700만원이 되겠으며, 지출액 540억 2,300만원(계획액 대비 100%실적)은 기금예치 26억 6,700만원, 일반회계 용자를 위한 예탁금 500억원, 각 개별기금으로 예수금 원리금상환 13억 5,600만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
52,737	54,023	1,286	2.4	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 527억 3,700만원보다 12억 8,600만원(2.4%)이 증액된 540억 2,300만원이 되겠으며, 이는 개별기금 예탁금 증가분 등을 반영한 것임.

(4) 자치행정국(일반회계)

· 예산현액 559억 1,400만원중 531억 2,500만원을 지출하고 이월액은 없으며 27억 8,900만원(5.0%)을 불용처리한 것으로

· 주요 불용액 내역을 보면 명예퇴직수당 1억 1,700만원, 연금부담금 1억 900만원, 대여장학금 1억 9,900만원, 위탁교육비 1억 1,100만원, 지방선거 관련 선관위 위탁금 12억 2,100만원 등으로 선관위 위탁금 집행잔액은 예산액 72억 7,000만원의 16.8%에 해당하는 것으로 일부 무투표당선과 득표율이

저조한 후보에 대한 보전비용을 지급하지 않음에 따라 선관위에서 집행잔액을 반납함에 의한 것이나 일부사업을 보면 금액은 적으나 집행사유 미발생 등으로 인하여 집행하지 않거나 불용율이 높게 나타나고 있음에도 결산서 부속서류에서 집행사유 미발생으로 작성하지 않고 있는바 정확한 결산서류 작성과 함께 효율적인 예산운용이 될 수 있도록 하여야 할 것임.

과다불용액 발생내역

(단위 : 천원)

사 업 명	예산액	집행액	불용액	사 유
차량, 물품계약 및 주요행사지원 여비(국내여비)	10,929	6,447	4,482	차량지원행사 미발생
국공유재산 교환(시설비)	5,000	2,212	2,788	사유미발생으로 타용도 집행
지방자치발전 연찬 및 각종 중앙 행사참가(행사실비보상금)	2,000	0	2,000	일반시민이 참여하는 중앙행사 미발생
재방문 민원인 보상(기타보상금)	500	0	500	전년도 교통카드(10,000원) 50매 구입후 잔량사용(8매)
을지연습 타기관참가자 급식 및 주민신고 모의훈련참가자 보상(행사실비보상금)	3,360	600	2,760	을지연습기간 단축(5일→3일) 및 모의신고 훈련 미 실시
을지연습 우수기관 및 비상대비 업무 유공공무원등 시상(포상금)	1,500	430	1,070	지방선거, 군부대 사정 등으로 비상대비훈련 미 실시

· 주요 추진사업 중 담장허물기 시민운동사업 추진은 예산액 9,500만원 전액을 지출한 것으로 이는 98년 개인주택 담장허물기 사업을 처음 시작한 이후 395개소에 19km의 담장을 철거하면서 이웃과의 관계개선, 주차공간 확보, 휴식공간 확보 등 좋은 점만 부각되어 타 도시의 벤치마킹 사례가 되는 등 모범적인 사업으로 평가되어 왔으나 최근에는 담장허물기 사업에 대한 문제점으로 도난발생, 집안의 가재도구 등의 적재공간 부족, 쓰레기투기 및 바람으로 인한 쓰레기 집결, 사생활 침해 등의 문제점이 발생되고 있고 일부 담장을 철거한 주민들은 새로이 담장을 설치하려고 해도 5년이내에 담장 설치시 시에서 지원받은 보조금(가구당 200만원)을 반환해야 하는 문제점으로 인해 고민을 하고 있는 것으로 알려지고 있는바 경찰청과 협조하여 우선적으로 순찰을 강화할 수 있도록 하는 등 문제점에 대한 면밀한 분석으로 사업추진에 차질이 없도록 대책이 마련되어야 할 것임.

· 자치행정의 민간경상보조사업 11개사업 4억 7,200만원중 4억 6,800만원을 지출하고 400만원을 불용처리한 것으로 이는 대부분 예산편성 목적에 맞게 집행된 것으로 사료되나 청소년들에게 논문작성과 토론을 통한 논리적인 사고와 토론기법을 키우기 위해 실시한 대구홍사단의 ‘청소년 대토론회 및 논문공모대회’에 지원한 600만원과 경북 고령의 대창양로원에서 거주하는 사할린 귀국 동포들의 위문을 위해 민족통일 대구광역시협의회에 지원한 100만원은 사업의 중요성과 필요성은 있겠으나 당초 어떠한 예산에도 포함되지 않았던 사업으로 본 사업비가 어느 예산에서 지출되었는지에 대한 설명이 있어야 할 것임.

(5) 소방본부(일반회계)

· 예산현액 987억 7,300만원중 879억 6,300만원을 지출하고 65억 2,000만원(6.6%)을 이월하였으며 42억 9,000만원(4.3%)이 불용처리 되었음.

· 지출액중 의용소방대와 관련한 출동수당은 7개 소방서별로 편성되어 총 1억 9,700만원중 1억 8,700만원을 지출하였으며 대구시내에는 69개대에 1,575명의 의용소방대가 편성되어 있고, 의용소방대 출동수당은 의용소방대 설치조례 제22조의 규정에 의하여 소방, 기타재난업무, 교육훈련 및 홍보활동의 수행을 위하여 출동, 동원되거나 출동대기 근무를 하는 대원에 대하여 예산의 범위안에서 수당을 지급할 수 있도록 하고 있는 규정에 따라 2006년의 경우 7개소방서에서 캠페인, 화재진압보조, 재난관련 훈련보조, 소방관련 행사참석, 검열, 교육, 회의 등의 참석시 1일 28,800원씩 1억 8,700만원을 지급하였으나, 언론보도에 의하면 경상북도의 어느시에서는 이사, 입원, 사망 또는 탈퇴하거

나 출동 또는 동원되지 않은 대원에 대하여도 출동수당을 지급하여 공동기금으로 사용한다는 보도가 있었던 바 대구에서는 이와 같은 사례가 발생되지 않도록 철저한 관리가 이루어져야 할 것임.

· 응급약품 구입비는 7개 소방서에 편성된 4,260만원중 3,881만원을 집행한 것으로 대구시내에는 7개 소방서에 48대의 구급차가 운행되고 있고, 구급차는 응급환자를 병원으로 후송하는 과정에서 기본적인 응급조치를 취하기 위해 구급약품을 확보하여야 하며 이와 관련한 예산이 7개 소방서별로 300만원에서 800만원까지 편성되어 있으나 구급차에 의무적으로 비치해야 하는 기관지 확장제, 정맥주사 세트, 니트로그리셀린 등 응급 필수장비와 구급약품 확보율이 기준치에 미달하고 있는 것으로 파악되고 있는 바 응급환자 구급에 필요한 필수약품의 확보가 있어야 할 것임.

소방서별 구급차 및 응급약품 구입비 현황

(2006년 기준)

(단위 : 대, 천원)

소 방 서 별	계	중부	동부	서부	북부	수성	달서	달성
구급차량수	48	8	6	8	6	8	9	3
의약품 구입비(산액)	42,600	8,000	6,000	8,000	3,300	8,000	6,300	3,000
의약품구입액	38,810	7,526	5,431	6,987	2,650	7,173	6,410	2,633

필수약품 확보 현황

(2006. 12월말 현재)

의약품명	계	니 트 로 그리셀린	기관지 확장제	포도당	식염수	마 취 용 리도카인	아드로핀	진통제	항 히스 타민제	정맥주사 세트
기준수량	9종 720점	48	48	96	96	96	96	96	96	480
확보수량	374	23	15	34	42	25	25	23	27	160

· 이월사업은 4건 65억 2,000만원으로 명시이월 2건 20억 2,200만원, 사고이월 2건 44억 9,800만원이며 이중

명시이월은

- 시민안전테마파크 19억 4,800만원
- 생화학구조차 구입 7,400만원 등이고

사고이월은

- 시민안전테마파크 44억 6,000만원
- 119구조구급대 장비 확충 3,800만원 등이며

시민안전테마파크의 경우는 입지선정 지연에 따라 착공이 늦어('06. 9. 20)지고 장기계속공사에 의한 것이고 생화학 구조차 구입의 경우 외국산 장비의 도입에 따른 사양서 작성 등에 많은 기간이 소요됨에 의한 것이며, 119구조구급대 장비확충은 국비보조사업비의 집행잔액 재활용을 위해 연도말 발주에 의한 것이 되겠음.

· 불용액 42억 9,000만원은 예산 현액대비 4.3%로 예산절감 12억 1,600만원, 집행잔액 30억 7,400만원이 되겠음.

(6) 인재개발원(일반회계)

· 예산현액 27억 900만원중 25억 1,000만원을 지출하고, 이월액은 없으며 불용액은 1억 9,900만원(7.3%)이 되겠음.

· 불용액은 수입대체 경비에서 1억 2,800만원(19.1%), 일반운영비 2,100만원(13.3%) 등이며, 이중 행정동우회, 통·리장, 자원봉사자 과정 등 시민교육참가자에 대해 교통비, 식대 등을 지급하기 위한

행사실비보상금 600만원은 335만원만 지출하고 265만원을 불용처리 하였으나 이는 당초 계획한 지방행정동우회 250명, 동리장 100명, 자원봉사자 100명 이외에 행정여건 변화 등에 의한 교육수요 발생시를 대비하여 편성함에 의한 것임.

다. 교육사회위원회 소관

(1) 문화체육관광국

(가) 일반회계

· 예산현액 4,514억 1,100만원중 4,295억 2,700만원을 지출하고 171억 9,800만원(3.8%)을 이월하였으며, 46억 8,600만원(1.0%)을 불용처리 하였음.

· 주요 지출내역을 보면 교육비특별회계 전출금 3,087억 9,400만원, 공공도서관 운영 36억 3,200만원, 무대공연 작품제작 지원을 비롯한 문화예술 497억 7,200만원, 전국체전참가 훈련비 및 우수선수 확보지원 등 체육진흥에서 378억 7,700만원, 옷골전통마을 관광명소화사업 등 관광진흥에서 64억 5,000만원, 월드컵경기장 건설비 등 지방채상환 176억 500만원 등이 되겠으며 문화예술진흥 관련 민간경상보조사업중 일부사업은 관련단체에서 보조금 신청시 사업비 소요액을 산정하면서 사업계획서에 일정액의 자부담을 하는 것으로 보조금을 신청한 뒤 사업 추진 과정에서 보조금은 전액 집행하면서 자부담은 당초 계획보다 적게 집행하는 등 보조금은 자체예산보다 우선 집행하고 자부담은 축소하는 등 보조금 지원목적에 어긋나는 것으로 보조금은 민간이 행하는 사업을 시가 권장할 필요성이 있을 경우에 지원하는 것임에도 시가 필요에 의해 하는 것처럼 인식되어 지고 있는바 보조금 교부결정시 이에대한 조건을 분명히 하여 사업주관단체에 보조금의 중요성을 알리고 철저한 정산이 이루어 질 수 있도록 하여야 할 것임.

월드컵경기장 운영과 관련 22억 9,300만원중 20억 4,300만원을 지출한 것으로, 이는 경기장을 비롯한 주변의 조경시설물 등의 관리에 필요한 것으로 2,800억원의 사업비를 투자하여 건립한 월드컵경기장이 2002년 월드컵 이후 활용방안을 모색하기 위해 대형할인점과 복합영상관 등의 유치를 위해 노력했으나 계획대로 추진되지 않고 지역 연고 프로축구시민구단을 창단하여 활용도를 높이고 있음에도 매년 적자를 벗어나지 못함에 따라 세입증대를 위해 콘서트나 민간단체의 행사를 위해 대여해 주면서 연간 1억 정도의 사용료를 징수하고 있으나, 의류판매행사에 임대하므로 인해 시민들의 눈살을 찌푸리게 하고 있다는 언론보도가 있었는 바 공유재산관리조례의 규정에 의해 시설물의 사용허가에는 문제가 없다고 하더라도 다수 시민들의 의견이 존중되고 활용방안에 대한 다각적인 검토가 있어야 할 것임.

· 주요 불용액 현황을 보면 대구시립미술관 건립 5억 7,600만원, 방짜유기박물관 4억 8,000만원, 제14회 한·중·일 주니어종합경기대회 3,700만원, 한국형 스포츠클럽 시범지원 3,700만원, 시립예술단원 및 사무국직원 인건비 6억 4,900만원, 시민회관 위탁금 2억 1,300만원 등으로 시립미술관 건립비 불용액 5억 7,600만원은 BTL사업으로 추진중인 대구시립미술관 건립공사의 국비보조금(30%)이 건축당시 지원에서 원리금 상환시 지원으로 변경됨에 따라 사업시행자와 변경협약 체결이 지연되면서 지원계획이 건축허가가 지연되어 GB훼손부담금을 불용시킨 것으로 건축허가시 납부하기 위해 '07년 1회추경에 11억원을 편성한 사항이 되겠음.

방짜유기박물관 불용액 4억 8,000만원은 당초 55억 8,500만원을 확보한 후 1회추경에서 15억 9,200만원을 감액한 29억 9,300만원과 전년도 이월액 48억 8,200만원 등 총 78억 7,500만원중 73억 9,500만원을 집행한 잔액으로 1회추경에서 15억 9,200만원을 감액하였음에도 과다한 집행잔액이 발생한 데 대하여는 효율적인 예산운용이라 할 수 없을 것임.

한국형 스포츠클럽 시범지원 불용액 3,700만원은 1회추경에서 1억원을 확보한 후 2회추경에서 5,700만원을 감액한 4,300만원중 600만원을 집행한 잔액으로 여가시간의 증대와 고령화사회 도래 등 사회변화에 맞추어 모든 시민이 일상생활에서 즐길 수 있는 생활체육의 중심조직으로 육성하고자 동구의 금호스포츠클럽을 시범지정 하여 운영하는 것으로 당초 3개월 정도 운영할 계획이었으나, 문화관광부의 대상사업 선정이 지연되어 1개월간만 시행함에 따라 불용액이 발생한 것임.

시립예술단원 및 사무국직원 인건비 불용액 6억 4,900만원은 예술단원의 결원에 의한 것이고 시민

회관 위탁관리비 불용액 2억 1,300만원은 시민회관 소강당을 리모델링하여 공연장으로 활용할 계획이었으나 고속철도 지상화에 따른 시민회관의 녹지공간 편입여부가 결정되지 않은 상태에서 뮤지컬 전용극장 추진 등으로 인해 사업을 추진하지 못한 것임.

· 이월액 171억 9,800만원은 명사이월 9건 153억 3,400만원, 사고이월 3건 18억 6,400만원이 되겠으며

명사이월은

- 대구시립미술관 건립 10억원
- 이상화 고택 수선비 8,000만원
- 문화산업클러스터 조성 60억원
- 도시첨단산업단지 지정 및 개발용역 1억원
- 테마파크 기본계획용역 9,000만원
- 대구사격장 건립 55억 8,800만원
- 성서이곡운동장 조성 7억 2,900만원
- 대구체육공원내 운동시설 설치 5억 7,500만원
- 성서이곡운동장 인조잔디축구장 조성 11억 7,300만원

등이며

사고이월은

- 대구시립미술관 건립 3억 5,000만원
- 성서이곡운동장 건립 3억 7,100만원
- 대구사격장 건립 11억 4,200만원

등이 되겠음.

이상화 고택 수선비 이월액 8,000만원은 민족시인 이상화선생의 흔적이 남아 있는 고택을 1940년대 상화 생존당시를 기준으로 복원 보수하고자 예산을 확보하였으나, 고택보수를 위한 자문회의결과 사업비가 1억 6,000만원 정도 소요됨에 따라 추가사업비 확보 후 추진하고자 한 것으로, 이는 예산편성전 사업의 타당성과 함께 정확한 사업비 산정을 통하여 편성하여야 함에도 사업추진 과정에서 사업비의 부족액 확보를 위해 이월하는 것은 지양되어야 할 것임.

문화산업클러스터 조성 30억원, 문화산업클러스터 기업집적화사업 30억원, 도시첨단산업단지 지정 및 개발에 따른 용역 1억원 등의 이월은 계명대학교 대명동캠퍼스 내에 있는 음악대학을 성서캠퍼스로 이전한 후 그 후적지에 조성하려던 것으로 성서캠퍼스내에 건축중인 음악대학의 건축지연에 따른 것임.

(나) 기 금

□ 문화예술진흥기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
3,926	549	4,440	△3,891	35	

당해연도 수납액은 5억 4,900만원이며, 지출액은 44억 4,000만원으로 전년도말 현재액(39억 2,600만원)보다 38억 9,100만원(△99.1%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 3,500만원이 되겠으며, 전액 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비 고
계 획 액	징수결정액	수납액	미수납액	계 획 액	지출액	다음연도 이 월 액	불용액	
4,475	4,475	4,475	-	4,475	4,475	-	-	

수입액 44억 7,500만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 6,400만원, 일반회계 전입금 1억원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 9,000만원, 국고보조금(한국문화예술위원회 지원금) 2억 9,500만원, 예치금 회수 39억 2,600만원이 되겠고, 지출액 44억 7,500만원(계획액 대비 100%실적)은 일반운영비(신문공고료) 100만원, 민간이전(문화예술단체 지원) 3억 9,000만원, 예비비 500만원, 기금예치 3,500만원, 통합관리기금 예탁 40억 4,500만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증감액	증감율(%)	변 경 일	비 고
4,390	4,475	85	1.9	2006. 4.12 2006.12.29	민간이전 일반운영비,예비비등

운용계획 변경 총규모는 당초 43억 9,000만원보다 8,500만원(1.9%) 증액된 44억 7,500만원으로, 이는 국고보조금 및 이자수입 증가분을 반영한 것임.

· 문화예술단체 지원사업 3억 9,500만원은 문학, 미술, 사진 등 12개분야 155개 문화예술사업을 지원한 것으로 동일 사업에 대해 3억 9,000만원은 민간경상보조로 지원하고 500만원은 예비비로 지출하고 있는바, 예비비 사용의 적정여부에 대한 사유설명이 있어야 할 것임.

□ 시립예술단진흥기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
28	88	48	40	68	

당해연도 수납액은 8,800만원이며, 지출액은 4,800만원으로 전년도말 현재액(2,800만원)보다 4,000만원(142.9%)이 증액되어 당해연도말 현재액은 6,800만원이 되겠으며 전액 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비 고
계 획 액	징수결정액	수납액	미수납액	계 획 액	지출액	다음연도 이 월 액	불용액	
116	116	116	-	116	116	-	-	

수입액 1억 1,600만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 100만원, 기타잡수입(외부출연공연수입 등) 8,700만원, 예치금 회수 2,800만원이 되겠으며, 지출액 1억 1,600만원(계획액 대비 100% 실적)은 행사실비보상금(외부공연 출연 격려금 등) 4,800만원, 기금예치 6,800만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
121	116	△5	△4.1	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 1억 2,100만원보다 500만원(△4.1%) 감액된 1억 1,600만원이 되겠으며, 이는 예술단의 외부출연 공연 수입감액분 등을 반영한 것임.

□ 체육진흥기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
14,928	1,374	15,875	△14,501	427	

체육진흥기금은 지방자치법 및 대구광역시체육진흥기금조성운용조례에 근거, 향토체육 진흥 및 우수선수 육성을 위해 1996년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 13억 7,400만원이며, 지출액은 158억 7,500만원으로 전년도말 현재액(149억 2,800만원)보다 145억 100만원(△97.1%)이 감액되어 당해연도 현재액은 4억 2,700만원이 되겠으며 전액을 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
16,301	16,301	16,301	-	16,301	16,301	-	-	

수입액 163억 100만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 8억 8,600만원, 일반회계 전입금 1억원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 3억 8,800만원, 예치금 회수 149억 2,700만원이 되겠으며, 지출액 163억 100만원(계획액 대비 100%실적)은 민간이전(시청 실업팀 운영비) 6억 7,500만원(육상:4억 3,600만원, 우슈:2억 3,900만원), 기금예치 4억 2,600만원, 통합관리기금 예탁금 152억원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
16,101	16,301	200	1.2	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 161억 100만원보다 2억원(1.2%) 증액된 163억 100만원이 되겠으며, 이는 육상팀 선수 2명 사직 등에 의한 실업팀 운영비 감액분 등을 반영한 것임.

(2) 보건복지여성국

(가) 일반회계

· 예산현액 5,231억 300만원중 5,103억 9,900만원을 지출하고 95억 500만원(1.8%)을 이월하였으며, 31억 9,900만원(0.5%)을 불용처리 하였음.

불용율이 낮은 것은 대부분의 예산이 자치단체에 보조금으로 지원됨에 따라 집행잔액은 불용액이 아닌 시·도비 반환금으로 추경예산에 세입으로 편성되기 때문이라 할 것임.

주요 지출내역을 보면 청소년종합지원센터 건립 등 청소년 육성에서 67억 1,000만원, 지역암센터 건

립 등 보건 및 위생에서 408억 3,300만원, 국민기초생활급여 등 사회복지에서 3,475억 8,700만원, 보육시설운영비 등 여성 및 아동복지에서 1,115억 6,500만원, 종합복지회관 운영에서 30억 4,400만원 등이 되겠음.

일반사회복지의 민간경상보조사업 중 사회복지협의회 지원 1억 3,500만원, 사회복지 종합전산망 지원 8,100만원, 사회복지종사자 교육 및 연찬 4,050만원, 시민사회복지대학 사업지도 2,000만원, 사회복지의 날 전진대회 2,250만원 등으로 사회복지협의회에 지원하여 회원들의 관리와 교육 등의 사업에 지원되는 것으로 사업결과에 대한 정산서 확인이 어려워 세부적인 내용의 파악은 곤란하나 사회복지 종사자 교육 및 연찬회의 경우 2006. 2. 1 ~ 2일까지 2일간 2회에 걸쳐 새한연수원에서 사회복지시설 회계담당자 등 240명을 대상으로 국세청 직원의 과세특례 실무, 대구시 복지정책과 직원의 재무·회계 관련 교육을 실시하면서 1,000만원이 지출되었고, 4. 12 ~ 14일까지 3일간 경주 일성콘도에서 실시한 사회복지종사자 교육에서는 조직관리자의 자세, 팀웍육성 및 갈등관리, 조직강화를 위한 홍보기법 등을 사회복지시설 중간관리자 90명에게 실시하면서 2,440만원을 지출하였으며, 8월 22 ~ 25일까지 4일동안 2일간씩 2회에 걸쳐 경북대 전산정보원에서 회계담당자 65명을 대상으로 시설 입·퇴소관리, 후원금 관리 등의 교육에 501만원, 11월 28일 서부소방서 교육장에서 종사자 58명에 대하여 화재이론 소화기 체험, 농연체험 등 화재대비 교육에 156만원을 지출하는 등 일부교육은 대구시내의 교육장소를 활용할 수 있는 곳이 많이 있음에도 지역외 시설에서 실시함으로써 예산의 낭비요인을 발생시키는 등 보조금 운용에 다소의 문제점이 있는 것으로 판단되는바 보조금 지원에 따른 철저한 지도감독을 통한 예산의 낭비요인이 없도록 하여야 할 것임.

에이즈와 관련하여 예방홍보사업 2,700만원, 감염자 진료비 1억원 중 예방홍보사업비는 한국에이즈퇴치연맹 대구광역시 지회에 지원하여 도심변화가에서의 캠페인과 군부대나 학교, 유흥업소 업주 등을 대상으로 교육을 실시하고, 감염자 진료비는 감염자 쉼터 및 지역에 거주하는 120여명의 감염자에 대한 진료를 해 주고 있으나, 에이즈는 1985년 국내에서 처음 발생한 이후 금년 3월말 현재 4,755명이 감염되어 이중 864명이 사망했으며 사망자중 606명은 면역력 약화로 인한 폐렴이나 결핵 등의 사유로, 258명은 가족이나 친구들로부터 외면당하면서 외로움 등으로 자살한 것으로 파악되는바 사회적 편견으로 인해 이들이 스스로 목숨을 끊고 있는데 대하여는 사회적 인식 개선을 위한 대책과 이들이 새 삶을 찾을 수 있는 다양한 지원대책에 대한 방안이 강구 되어야 할 것임.

학교폭력 근절추진단체 운영보조금 3,600만원은 대구지방검찰청 범죄예방 대구경북지역협의회에 지원하여 청소년 사랑한마당 캠프, 우범지역 순찰활동비, 수능시험시 선도캠페인, 보호관찰전문화 교육 등을 시행하고 있으며, 이와는 별도로 교육청에서도 학교폭력 예방과 관련하여 배움터 지킴이, 안전학교시범 운영, 자원봉사자 운영, 대안교육프로그램 운영 등 3억 2,200만원의 예산으로 학교폭력예방사업을 추진한 바 있고 금년(2007년)의 경우에도 정책연구학교 운영비 3,000만원, 학교폭력예방 도우미 6,000만원, 배움터 지킴이 사업 6,700만원 등을 편성하고 있는바 사업의 효율적 추진을 위해 학교관리를 담당하는 교육청과 연계하여 효율적으로 추진할 수 있는 방안에 대한 협의가 필요할 것임.

이월액 95억 500만원은 명시이월 6건 94억 9,700만원, 사고이월 1건 800만원으로 명시이월은 당초 달서구에 보조하여 추진하던 중 달서구에서 사업추진을 거부함에 따라 2회추경에서 과목변경후 사업기간부족에 따라 이월하는 상인동 도시가스 위령탑 보수 4,500만원 칠곡군 지천면 낙산리에 소재한 제1납골당의 개·보수 및 안치단교체를 위해 1억원을 확보하여 추진하던중 사업비 부족에 따라 다음연도에 예산추가 확보를 통해 추진코자 이월하는 제1납골당 개·보수 및 안치단교체비 1억원 장기계속공사에 따른 사업기간 부족으로 이월하는 청소년종합지원센터 건립 10억원 북구 학정동에 건립되는 지역암센터 부지내에 경북대 칠곡병원, 노인의료센터 등이 동시 건립됨에 따라 설계지연 등으로 사업이 지연되어 이월하는 지역암센터 건립 75억원, 서구 중리동 대구의료원 부지내에 건립되는 공립치매요양병원의 준공후 필요장비를 구입하기 위해 이월하는 공립치매요양병원 장비구입비 6억 7,200만원 1회 추경에 확보하여 공사기간 부족으로 이월하는 한의약문화전승관 매입건물 철거 및 리모델링 1억 8,000만원 등이며 사고이월은 부지매입 지연으로 이월하는 청소년지원센터 건립비

800만원이 되겠음.

주요 불용액 내역을 보면 지하철 화재사고 보상금 5억 2,600만원, 노인시설기능보강 1억 6,000만원, 저소득층 회귀·난치성 질환자 의료비 2억 500만원, 미숙아 및 선천성이상아 의료비 지원 1억 4,400만원, 선천성 대사이상검사 및 환아관리비 8,200만원, 의료원 현대화사업 차입금 상환 4,700만원을 비롯한 인건비, 일반운영비 등으로 이중 노인시설기능보강 사업의 경우 예산액 98억 800만원중 96억 4,800만원을 집행하고 발생한 잔액이 되겠으나 이는 중구 삼덕동에 신축하려던 에덴요양원이 법인 내부사정으로 건축을 할 수 없게 됨에 따라 장비구입이 필요없어 불용하는 것임.

의료원 현대화사업 차입원금 4,000만원 및 상환이자 740만원의 불용은 의료원 현대화사업을 위해 OECF(일본해외협력기금)을 차입하였으나 금리가 높음에 따라 금리가 낮은 지역개발기금에서 2005년 12월 1년거치 5년균등분할 상환조건으로 6억원을 차입하여 상환한 후 지역개발기금에서 차입한 6억원의 원리금 상환잔액임.

(나) 특별회계

□ 의료급여기금특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액(가)	수납액(나)	미수납액	비율(%) (나/가)
192,000	192,516	192,516	-	100

○ 세입결산은 예산현액이 1,920억원이며, 징수결정액은 1,925억 1,600만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납률을 보이고 있으며, 세입내역은 공공예금 이자수입 6,600만원, 순세계잉여금 2,300만원, 일반회계 전입금 383억 5,500만원, 시비반환금수입 4억 1,600만원, 기타잡수입(과징금 등 환수수입) 1억 9,500만원, 국고보조금 1,534억 6,100만원이 되겠음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
192,000	191,922	-	78

○ 세출결산은 예산현액이 1,920억원이며, 지출액은 1,919억 2,200만원으로 예산현액 대비 99.9%의 집행률을 나타내고 있으며,

- 지출내역은 일반운영비 등의 의료급여기금운영비 200만원, 의료급여사업비(의료급여진료비, 심사수수료 등) 1,919억 2,000만원이 되었고,

- 불용액은 7,800만원으로 의료급여기금운영비 500만원, 의료급여사업비 5,300만원, 예비비 2,000만원이 되겠으며, 불용원인별로 보면 집행잔액 2,400만원, 보조금집행잔액 3,400만원, 예비비 2,000만원임.

· 시비반환금 수입 4억 1,600만원은 2005년도에 구·군에 보조한 시비중 구·군에서 사용하고 남은 시 보조금을 반환하는 것으로 예산현액(8,000만원) 대비 520% 초과 수납하였고, 기타잡수입 1억 9,000만원은 과징금, 부당이득금, 대불금 등의 환수수입으로 예산현액(5,900만원) 대비 322.0% 초과 수납하였는 바, 대폭적인 시비 반환금에 대하여는 사유 설명이 있어야 할 것임.

· 일반운영비 불용액 380만원은 예산액(410만원) 대비 92.7%의 불용률을 나타내는 것으로 이는 홍보물제작 등의 사업이 취소됨에 의한 것임.

(다) 기금

□ 저소득주민자녀장학기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
5,930	324	6,253	△5,929	1	

저소득주민자녀장학기금은 대구광역시 저소득주민자녀장학금지급 조례에 근거, 저소득주민자녀에 대한 장학금지원을 위해 1992년도에 설치된 것으로 시출연금, 재미교포 기부금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 3억 2,400만원이며, 지출액은 62억 5,300만원으로 전년도말 현재액(59억 3,000만원)보다 59억 2,900만원(△99.9%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 100만원이 되겠으며 전액을 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
6,254	6,254	6,254	-	6,254	6,254	-	-	

수입액 62억 5,400만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 3억 2,400만원, 예치금 회수 59억 3,000만원이 되겠으며, 지출액 62억 5,400만원(계획액 대비 100%실적)은 일반운영비(인쇄비) 100만원, 일반보상금(저소득주민자녀 장학금 185명 지원) 1억 6,400만원, 기금예치 100만원, 통합관리 기금 예탁 60억 8,800만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
6,493	6,254	△239	△3.7	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 64억 9,300만원보다 2억 3,900만원(△3.7%) 감액된 62억 5,400만원이 되겠으며, 이는 이자수입 감소분을 반영한 것임.

□ 사회복지기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
6,953	793	7,255	△6,462	491	

사회복지기금은 대구광역시 사회복지기금설치 및 운용조례에 근거, 저소득주민, 노인 및 장애인의 복지 증진을 위해 2000년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 7억 9,300만원이며, 지출액은 72억 5,500만원으로 전년도말 현재액(69억 5,300만원)보다 64억 6,200만원(△92.9%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 4억 9,100만원이 되겠으며 이중 2억 200만원은 정기예금, 2억 8,900만원은 보통예금으로 관리하고 있고,

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
7,746	7,746	7,746	-	7,746	7,746	-	-	

수입액 77억 4,600만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 3억 1,000만원, 민간융자금 회수 이자수입 200만원, 일반회계 전입금 4억원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 8,100만원, 예치금 회수 69억 5,300만원 등이 되겠으며, 지출액 77억 4,600만원(계획액 대비 100%실적)은 융자금(자활공동체 임대보증금 지원) 1억원, 민간이전(노인공동작업장 운영 지원 등) 9,800만원, 기금예치 4억 9,100만원(저소득주민보호분야 2억 600만원, 장애인 복지분야 2억 200만원, 노인복지분야 8,300만원), 통합관리기금 예탁 70억 5,700만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증감액	증감율(%)	변경일	비고
7,743	7,746	3	0.1	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 77억 4,300만원보다 300만원(0.1%) 증액된 77억 4,600만원이 되겠으며, 이는 이자수입 변동분을 반영한 것임.

· 기금운용계획 변경 필요성을 저소득주민자녀 지원의 지역인재육성으로 하고 있으나, 본 기금의 변경사유는 이자수입 변동분을 반영하는 것인 바, 결산서 작성시 정확성이 요구된다 하겠음.

□ 여성발전기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비고
	수납액 (나)	지출액 (다)	증감액 (나)-(다)		
1,195	272	1,233	△961	234	

여성발전기금은 대구광역시 여성발전기금 설치운용 조례에 근거, 여성발전을 위한 사업지원을 위해 1997년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 2억 7,200만원이며, 지출액은 12억 3,300만원으로 전년도말 현재액(11억 9,500만원)보다 9억 6,100만원(△80.4%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 2억 3,400만원이 되겠으며 이중 2억원은 환매채, 3,400만원은 정기에금 등으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
1,466	1,466	1,466	-	1,466	1,466	-	-	

수입액 14억 6,600만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 4,700만원, 일반회계 전입금 2억원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 2,400만원, 예치금 회수 11억 9,500만원이 되겠으며, 지출액 14억 6,600만원(계획액 대비 100%실적)은 민간경상보조(여성권익증진 및 복지사업 지원) 2,800만원, 기금예치 2억 3,400만원, 통합관리기금 예탁 12억 400만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
1,438	1,466	28	1.9	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 14억 3,800만원보다 2,800만원(1.9%) 증액된 14억 6,600만원으로, 이는 이자수입 증액분을 반영한 것임.

· 민간경상보조 2,800만원은 차세대 여성장애인 인적자원개발 프로그램 등 4개사업을 지원한 것으로 세부내역은 다음과 같음.

(단위 : 백만원)

사 업 명	지출액	보 조 단 체
계	28	
차세대여성장애인 인적자원개발 프로그램	9	대구여성장애인연대
고학력 여성노인의 욕구실태와 활용방안	6	대구경북연구원
서포터즈 활동으로 제2의 인생찾기	6	(사)전국주부교실대구광역시지부
가족친화적 사회환경조성을 위한 기업방문교육	7	달서구건강가정지원센터

□ 모·부자가정자립지원기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
1,270	54	1,271	△1,217	53	

모·부자가정자립지원기금은 대구광역시모·부자가정자립지원기금 설치 및 운용조례에 근거, 저소득 모부자가정의 생활안정 및 복지증진을 위해 1991년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 5,400만원이며, 지출액은 12억 7,100만원으로 전년도말 현재액(12억 7,000만원)보다 12억 1,700만원(△95.8%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 5,300만원이 되겠으며 전액을 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
1,324	1,324	1,324	-	1,324	1,324	-	-	

수입액 13억 2,400만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 3,200만원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 2,200만원, 예치금 회수 12억 7,000만원이 되겠으며, 지출액 13억 2,400만원(계획액 대비 100%실적)은 일반보상금 4,500만원(대학생 입학금 119명 4,500만원 등) 기금예치 5,300만원, 통합관리기금 예탁 12억 2,600만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
1,312	1,324	12	0.9	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 13억 1,200만원보다 1,200만원(0.9%) 증액된 13억 2,400만원으로, 이는 이자수입 증액분을 반영한 것임.

□ 청소년육성기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
1,508	69	1,527	△1,458	50	

청소년육성기금은 청소년기본법 및 대구광역시청소년육성 및 지원에 관한 조례에 근거, 건전한 청소년 육성 지원을 위해 1987년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 6,900만원이며, 지출액은 15억 2,700만원으로 전년도말 현재액(15억 800만원)보다 14억 5,800만원(△96.7%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 5,000만원이 되겠으며, 이중 3,300만원은 정기예금, 1,700만원은 보통예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비 고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이 월 액	불용액	
1,577	1,577	1,577	-	1,577	1,577	-	-	

수입액 15억 7,700만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 2,300만원, 통합관리기금 예탁금 이자 수입 4,600만원, 예치금 회수 15억 800만원이 되겠으며, 지출액 15억 7,700만원(계획액 대비 100% 실적)은 민간이전(청소년단체우수프로그램 지원) 3,000만원, 자치단체등 이전(청소년공부방 환경 개선지원) 2,000만원, 기금예치 5,000만원, 통합관리기금 예탁금 14억 7,700만원이 되겠음

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
1,563	1,577	14	0.9	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 15억 6,300만원보다 1,400만원(0.9%) 증액된 15억 7,700만원이 되겠으며, 이는 이자수입 증가분을 반영한 것임.

□ 식품진흥기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
3,416	1,293	2,061	△768	2,648	

식품진흥기금은 식품위생법에 근거, 식품위생 및 국민영양수준 향상을 위해 1989년도에 설치된

것으로 식품위생법위반과징금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 12억 9,300만원이며, 지출액은 20억 6,100만원으로 전년도말 현재액(34억 1,600만원)보다 7억 6,800만원 (△22.5%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 26억 4,800만원이 되겠으며 이중 21억 6,400만원은 신종적립신탁, 4억 8,400만원은 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이 월 액	불용액	
4,731	4,731	4,709	22 (이월 : 22)	4,709	4,709	-	-	

수입액 47억 900만원(징수결정액 대비 99.5%실적)은 이자수입 300만원, 민간융자금회수 이자수입 4,200만원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 4억 7,600만원, 민간융자금 회수수입 5억 6,000만원, 기타잡수입(과징금수입) 2억 1,200만원, 예치금 회수 34억 1,600만원이 되겠으며, 미수납액 2,200만원은 기타잡수입(과징금수입)에서 발생하였고 전액을 다음연도 이월로 처리하였으며, 지출액 47억 900만원(계획액 대비 100%실적)은 일반운영비(일반수용비 등) 1억 3,200만원, 일반보상금(명예감시원 활동비 등) 1,700만원, 민간이전 3억 2,200만원, 자치단체등 이전(구·군 기금사업 지원) 2억 1,600만원, 융자금 13억 7,400만원, 기금예치 26억 4,800만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증감액	증감율(%)	변경일	비 고
4,346	4,709	363	8.4	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 43억 4,600만원보다 3억 6,300만원(2.0%) 증액된 47억 900만원으로 이는 민간융자금 신청감소 등을 반영한 것이며, 주요 내용은 다음표와 같음.

〈 주요 변경내용 〉

(단위 : 천원)

과 목	당초금액	변경금액	증감액	증감율(%)	사 유	비고
계	4,346,465	4,709,156	362,691	8.3		
일반운영비	218,650	132,022	△86,628	△39.6	홍보활동비 예산절감	
일반보상금	43,550	16,792	△26,758	△61.4	소비자 감시원 등 교육 대상자 감소	
민 간 이 전	345,800	322,239	△23,561	△6.8	신규 접객교육대상자 감소	
연구개발비	30,000	0	△30,000	△100.0	사업취소	
자치단체이전	215,700	215,700	0	0		
융 자 금	2,000,000	1,374,000	△626,000	△31.3	융자지원 신청저조	
예 비 비	20,000	0	△20,000	△100.0	집행사유미발생	
예 치 금	1,422,765	2,648,403	1,225,638	86.1		
반환금기타	50,000	0	△50,000	△100.0	집행사유 미발생	

· 대구 파로국밥의 대중문화 및 상업화에 대한 연구조사비 3,000만원을 전액 미사용한 것은 당초

기금운용계획 수립시 사업타당성 등에 대한 면밀한 검토가 부족했던 것으로, 향후 유사사례가 발생치 않도록 하여야 할 것임.

□ 지하철화재사고부상자만성후유증진료기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
1,100	115	71	44	1,144	

지하철화재사고부상자만성후유증진료기금은 대구광역시 지하철화재사고부상자만성후유증진료기금 설치 및 운용조례에 근거, 대구지하철 중앙로역 화재사고 부상자에 대해 만성후유증 진료비 지원을 위해 2004년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 1억 1,500만원이며, 지출액은 7,100만원으로 전년도말 현재액(11억원) 보다 4,400만원(4.0%)이 증액되어 당해연도말 현재액은 11억 4,400만원이 되겠으며 이중 10억원은 정기예금, 1억 4,400만원은 보통예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
1,215	1,215	1,215	-	1,215	1,215	-	-	

수입액 12억 1,500만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 2,000만원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 9,500만원, 예치금 회수 11억원이 되겠으며, 지출액 12억 1,500만원(계획액 대비 100%실적)은 민간이전(지하철화재사고 부상자 만성후유증 치료비) 7,200만원, 기금예치 11억 4,300만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
1,095	1,215	120	11.0	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 10억 9,500만원보다 1억 2,000만원(11.0%) 증액된 12억 1,500만원으로, 이는 만성후유증 심의신청 저조에 따른 민간이전비(지하철화재사고 부상자 만성후유증 치료비) 10억 2,300만원 감액에 의한 것임.

(3) 세계육상선수권대회유치단(일반회계)

- 예산현액 25억 91,00만원중 25억 8,900만원을 지출하고, 이월액 없이 200만원(0.08%)을 불용처리 하였음.
- 주요 지출내역을 보면 수당 및 직무수행경비 1억 3,900만원, 2011세계육상선수권대회 유치위원회 출연금 24억 5,000만원 등이며
- 불용액 200만원은 직원결원에 따른 직급보조비 집행잔액이 되겠음.

(4) 보건환경연구원(일반회계)

- 예산현액 67억 2,500만원중 64억 2,100만원을 지출하고, 이월액 없이 3억 400만원(4.5%)을 불용처리 하였음.
- 주요 지출내역을 보면 기본급, 수당, 가계지원비 등 인건비 43억 1,700만원, 일반운영비, 직무수

· 행정비 등 경상적 경비 7억 300만원, 자산취득비, 시험연구비, 민간위탁금 등 사업예산 10억 5,200만원, 수입대체경비 3억 4,100만원, 국비반환금 700만원 등이고

· 불용액 3억 400만원은 인건비 집행잔액 1억 6,600만원, 경상적경비 3,500만원, 사업예산 7,100만원, 수입대체경비 3,200만원 등임.

라. 경제교통위원회 소관

(1) 기업지원본부

(가) 일반회계

· 예산현액 1,290억 7,500만원중 1,094억 5,000만원을 지출하고 169억 2,200만원(13.1%)을 이월하였으며, 27억 300만원(2.1%)을 불용처리 하였음.

· 주요 추진사업중 노정관리의 민간경상보조사업중 노조간부 및 조합원교육은 예산액 2,700만원중 2,350만원을 집행하고 350만원을 불용처리한 것으로, 사업내용을 보면 한국노총대구경북지역본부의 노조간부 및 조합원 457명을 대상으로 9회에 걸쳐 교육을 실시하였으며, 3회는 1일간 142명을 대상으로 한국노총대구본부 강당에서 실시하였고 6회는 1박 2일 과정으로 315명을 대상으로 하여 경주, 김천 등의 호텔에서 실시한 것으로, 민간경상보조사업이란 보조금을 지급하지 아니하면 사업의 수행이 불가능한 경우로서 자치단체가 권장하는 사업을 위하여 필요할 경우에 시비를 보조하는 것으로 노조간부 및 조합원교육은 노총자체의 고유업무로서 자체예산으로 시행하는 것이 바람직하다 할 것으로, 이에 대한 검토가 있어야 할 것임.

쌀소득 보전직불제 사업은 43억 3,400만원은 전액 국비지원 사업으로 DDA(도하아젠다협정) 이후 쌀시장 확대에 가격이 인하되는 경우에도 쌀생산농가의 소득을 적정수준으로 유지하기 위해 쌀농사를 하는 농민에게 ha당 70만원 정도의 고정직불과 쌀값 하락시 보전해 주는 변동직불방법으로 지원하는 것이나 대도시 인근지역은 양도소득세 등의 문제로 인해 지주와 실경작자간 임대차 계약서를 작성하지 않아 실제경작을 하지 않는 지주들에게 지급되므로 인하여 실제 경작하는 농민에게 전달되지 않고 있는바 본 사업의 본래목적이 퇴색되고 있는 문제점 등에 대한 분석으로 제도적인 개선 대책이 강구되도록 하여야 할 것임.

농업기술센터의 민간자본보조사업중 전통직물 천연염색시범 2,000만원은 1,900만원을 지출하고 100만원을 불용처리 한 것으로 농가에서 재배한 염료작물과 농림부산물로 염료로 가공하여 전통직물에 염색을 통한 새로운 농가소득원으로 개발하기 위해 '참색내기 연구회'에 지원하여 시범적으로 추진하는 민간자본보조 사업으로 민간자본보조는 민간의 자본형성 또는 경제발전을 위해 민간에 직접 지급하는 보조금으로 교부조건에 구체적인 사용용도 및 필요한 경우 단체해산시 환수에 대한 내용을 적시하도록 하고 있으나 본 사업은 농업기술센터 건물내에 20평 정도의 공간을 마련하여 750만원으로 썬크대 등 작업시설을 설치한 후 명주, 모시 등 교육관련 염색재료 구입 1,040만원, 전시회 개최 510만원 등으로 집행한 것임.

중소기업제품판매장(드림피아) 홍보지원을 위한 민간경상보조 4,500만원은 지역중소기업제품의 판로지원을 위해 대구시의 부지위에 중소기업협동조합 중앙회에서 건물을 건축하여 2003년 기부채납 후 2018년 10월까지 무상사용허가를 받아 운영하는 드림피아의 홍보를 위한 것으로 그 동안 지역업체들의 입점기피와 홈플러스, 하나로마트 등 주변에 대형할인점 입점 등으로 상권이 활성화 되지 못함에 따라 2006년부터 전자제품 전문판매업인 '하이마트'가 입점하여 영업중에 있는 것으로 파악되고 있으나 당초 설립목적이 지역 중소기업제품 판매 활성화를 위한 것이라 할 수 있고, 이에 따른 홍보비 또한 중소기업협동조합 중앙회에서 중소기업육성을 위한 홍보 등의 적극적인 지원이 있어야 할 것으로 이에 대한 민간경상보조가 바람직한가에 대한 검토가 있어야 할 것임.

투자유치단운영의 민간경상보조사업은 국내·외 투자유치활동 지원 1억 9,800만원, 세계한상대회 참가홍보사업 2,700만원, 컨텍센터 컨퍼런스 개최 5,000만원 등 2억 7,500만원으로 이중 2억 5,030만원을 집행하고 2,470만원을 불용처리하여 90.1%의 집행율을 나타내고 있으나 집행내역을 보면 컨텍센터 컨퍼런스의 경우 지난해 1회 추경시 집행기관에서 6,000만원을 편성하였으나 의회의 심의과정에서 1,000만원을 감액하고 5,000만원만 사업비로 확정되었음에도 11월 2일 컨텍센터 컨퍼런스 관련

보조금으로 6,000만원을 집행한 것으로 나타나고 있는바 지방자치법 제35조 제1항 제2호에 의거 의회의 예산심의·확정권이 존중되도록 해야 할 것이며

양봉농가 경쟁력 지원사업의 경우 축산물 전면 수입 개방에 따라 경쟁력 있는 양봉산업을 육성하기 위해 양봉농가에 각종 기자재 및 사육시설을 지원하는 것으로 5,000만원의 예산중 3,000만원을 지출하고 2,000만원을 불용하였으며 불용사유는 시비 30%, 구·군비 40%, 자부담 30%인 본 사업이 시비확보에 상응하는 구·군비 확보가 되지 못함에 그 원인이 있는바 구·군과의 원활한 업무협의를 통한 사업추진이 필요할 것이고 양봉농가의 경쟁력을 높이기 위해서는 양질의 벌꿀 생산방안, 연중 지속적인 밀원 제공방안 등에 대한 사업의 추진이 바람직할 것임.

· 이월사업은 9건 169억 2,200만원은 명사이월 7건 150억 3,800만원, 사고이월 2건 18억 8,400만원이며

명사이월은

- 신규산업단지 타당성 조사용역 2억원
- 전시컨벤션~호텔간 지하도건설 8억 7,500만원
- 외국인학교 건립 96억원
- 대구경북디자인센터 건립 37억 9,700만원
- 색채디자인박물관 타당성조사 및 기본설계용역 1억 1,100만원
- 중소기업 R/D지원현황과 지원방안용역 1억원
- 축산물도매시장 폐수처리장 증·개축공사 3억 5,600만원

등이고

사고이월은

- 농수산물도매시장 활성화방안 연구용역 4,600만원
- 대구경북디자인센터 건립 18억 3,800만원

등이 되겠음.

(나) 특별회계

□ 공단조성사업특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액 (가)	수 납 액 (나)	미수납액	비율(%) (나/가)
37,457	41,830	41,830	-	100

○ 세입결산은 예산현액 374억 5,700만원이며, 징수결정액은 418억 3,000만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납률을 보이고 있으며,

세입내역은 매각사업수입(봉무·성서지방산업단지 매각대금) 52억 4,600만원, 기타사업수입(보상대행수수료) 1억 100만원, 공공예금 이자수입 5억 300만원, 순세계잉여금 155억 7,000만원, 전년도 이월사업비 68억 5,600만원, 일반부담금(봉무단지 재해위험지구정비 부담금) 20억원, 불용품매각대 9억 4,400만원, 변상금 7,300만원, 기타 잡수입(봉무산업단지 기투자비 정산금) 104억 9,200만원, 지방교부세 4,500만원이 되겠음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지 출 액	이 월 액	불 용 액
37,457	19,775	2,287	15,395

○ 세출결산은 예산현액이 374억 5,700만원(전년도 이월액 68억 5,600만원 포함)이며, 지출액은 197억 7,500만원으로 예산현액대비 52.8%의 집행률을 나타내고 있으며,

· 지출내역은 성서공단조성부문 33억 4,600만원, 봉무산업단지 조성부문 149억 4,700만원, 지방채상환 14억 8,200만원이 되겠고,

< 예산전용 >

- 예산전용 내역은 2006년 6월 15일 봉무산업단지 조성사업 관련 편입토지의 조속한 보상을 위한 부족여비 확보를 위해 일반운영비(201-01) 4,250만원 중 1,250만원을 감액하여 국내여비(202-01)로 전용한 것임.

(단위 : 천원)

사 업 명	과 목			예산액	전용액	전용일자	전 용 사 유
	세항	세세항	목				
봉무산업 단 지 조성사업 국내여비	봉무산업 단지조성	경상적 경 비	201-01 (일반운영비)	42,500	△12,500	2006. 6. 15	봉무산업단지 조성 사업관련 편입토지의 조속한 보상을 위한 여비부족
			202-01 (국내여비)	3,600	12,500		

· 이월액은 5건 22억 8,700만원으로 내역을 보면

< 명시이월 >

- 성서공단산업단지내 환경정비 3억원
 - 성서공단 노폭확장공사 2억 7,500만원
 - 성서공단 산업단지내 집단휴양공간시설 유지보수 3,800만원
 - 봉무지방산업단지 문화재발굴조사(동편) 6억 3,600만원
- 등이고

< 사고이월 >

- 봉무지방산업단지 기반시설사업 10억 3,800만원임.

· 불용액은 153억 9,500만원으로 성서공단조성부문 600만원, 봉무산업단지조성부문 11억 900만원, 지방채상환 3,500만원, 예비비 142억 4,500만원 등이 되겠으며, 불용원인별로 보면 계획변경취소 4억 1,600만원, 집행사유 미발생 200만원, 예산절감 1,000만원, 집행잔액 7억 2,200만원, 예비비 142억 4,500만원임.

· 변상금 7,300만원은 봉무산업단지 팔공로 확장공사에서 발생한 불용강제 중 239톤을 중고강재로 매각, 계약한 후 매수자의 강제인수 과정에서 도급사의 관리소홀로 중고강재가 고철강재로 변함에 따라 도급사로부터 중고강재와 고철강재와의 차액을 변상금으로 세입조치한 것임.

· 봉무지방산업단지 진입도로 확장공사 불용액 7억 9,400만원은 예산현액(58억 3,500만원) 대비 13.6%의 불용액을 나타내고 있으며, 불용사유는 설계변경과 아스콘 등의 관급자재 물량감소에 의한 계획변경 취소(4억 1,600만원)와 집행잔액(3억 7,800만원) 발생이고,

· 용지보상에 따른 소송비용 불용액 200만원은 대구경실연이 요구한 '민간투자사업자 공모 평가심'의 관련 서류에 대한 정보공개청구가 행정소송중이라는 사유로 거부당하자, 대구지방법원에 정보공개거부 처분취소 소송을 제소(2007. 3. 10)하여 우리시가 패소(2007. 11. 29)함에 따라 행정소송비용을 지급하기 위해 예산편성 하였으나, 대구경실연의 소송비용 미청구로 불용처리한 것임.

· 사고이월사업인 봉무지방산업단지 기반시설사업 10억 3,800만원은 2005년도에 명시이월한 예산전액을 사고이월하는 것으로 이월사유는 봉무지방산업단지 동편 문화재발굴 사업에서 발굴기관(영남문화재연구원)의 조사인력 부족 등으로 문화재 발굴기간 미도래에 의한 것이나, 계획적인 사업추진으로 봉무지방산업단지 개발에 차질이 없어야 할 것임.

□ 종합유통단지조성사업특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액	비율(%) (나/가)
8,400	8,630	8,609	21	99.8

○ 세입결산은 예산현액이 84억원이며, 징수결정액은 86억 3,000만원으로 86억 900만원을 수납하여 징수결정액 대비 99.8%의 수납률을 보이고 있으며,

· 세입내역은 공유재산임대수입 2억 3,900만원, 매각사업수입 1,300만원, 공공예금 이자수입 6억 4,000만원, 순세계잉여금 76억 7,600만원, 기타잡수입 4,100만원이 되겠음.

· 미수납액은 2,100만원이며, 이는 지난년도 수입으로 전액 다음연도 이월처리 함.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
8,400	711	-	7,689

○ 세출결산은 예산현액이 84억원이며, 지출액은 7억 1,100만원으로 예산현액 대비 8.5%의 집행률을 나타내고 있으며,

· 지출내역은 일반운영비 등 경상적경비 2,100만원, 종합유통단지 관리센터 운영 위탁비 3억 9,000만원, 옥외홍보 LED전광판 설치비 3억원이 되겠으며,

· 불용액은 76억 8,900만원으로 일반운영비 등 경상적경비 700만원, 종합유통단지관리센터 운영위탁비 1,000만원, 제지출금(유통단지 분양계약 해지반환금) 1억원, 예비비 75억 7,200만원이 되겠으며, 불용원인별로 보면 집행사유 미발생 1억원, 예산절감 300만원, 집행잔액 1,400만원, 예비비 75억 7,200만원임.

· 미수납액 2,100만원은 재정사정 등으로 토지분양금을 미납(2건)하는 것으로 1999년 4월부터 지속적으로 납부독촉하고 있으나, 계약사항을 미이행 하고 있어 이에 대해서는 공탁 등 법적절차를 거쳐 직권해지 조치를 취하는 등 강력한 제재수단이 요구된다 하겠으며,

· 종합유통단지센터 운영위탁비 3억 9,000만원은 2001년부터 위탁기관인 대구광역시시설관리공단에 지급하는 것으로 인건비 1억 9,200만원, 제세공과금 1,800만원, 일반운영비(청소용역비 등) 1억 8,000만원 등이 되겠음.

□ 중소기업육성기금특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액	비율(%) (나/가)
126,500	127,198	127,198	0	100

○ 세입결산은 예산현액이 1,265억원이며, 징수결정액은 1,271억 9,800만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납율을 보이고 있으며, 세입내역은 공공예금 이자수입 18억 4,400만원, 민간융자금회수 이자수입 79억 3,600만원, 순세계잉여금 442억 4,500만원, 일반회계 예탁금 이자수입 10억 4,400만원, 민간융자금회수 수입 721억 2,900만원이 되겠음.

< 세출총괄 >

예산현액	지출액	이월액	불용액
126,500	96,043	-	30,457

· 중소기업육성기금 구·군부담금 출연금인 자체단체간 부담금은 예산현액(1억원) 전액을 미납하고 있는 것으로, 기초자치단체의 재정난 등의 사유로 2006년도말 현재 총 미납액은 전년도와 같이 28억 5,000만원이 되겠음.

(단위 : 억원)

구분	계	중구	동구	서구	남구	북구	수정구	달서구	달성군
목표	176.5	6.5	13	26	6.5	49	6.5	49	20
미납	28.5	-	3.5	12	2	11	-	-	-

· 중소기업육성자금 융자사업은 중소기업의 노후생산설비 교체 등으로 대외경쟁력 제고를 위해 장기저금리의 자금을 융자하는 것으로 2006년도 융자실적은 135개업체 401억 8,400만원이 되겠으며, 최근 5년간 융자실적중 2006년도가 가장 저조한 바, 사업목적 달성을 위한 적극적인 방안을 강구하여야 할 것임.

(단위 : 백만원)

년 도	2002	2003	2004	2005	2006
업 체	164	228	139	269	135
금 액	55,100	49,142	46,928	79,960	40,184

(단위 : 백만원)

전년도 말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도 말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
568	79	570	△491	77	

농촌지도자육성기금은 대구광역시 농촌지도자육성기금 설치조례에 근거, 농촌지도자 육성을 위해

1992년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 7,900만원이며, 지출액은 5억 7,000만원으로 전년도말 현재액(5억 6,800만원)보다 4억 9,100만원(△86.4%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 7,700만원이 되겠으며 전액을 보통예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
647	647	647	-	647	647	-	-	

수입액 6억 4,700만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 500만원, 일반회계 전입금 5,000만원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 1,700만원, 기타잡수입 700만원, 예치금 회수 5억 6,800만원이 되겠으며, 지출액 6억 4,700만원(계획액 대비 100%실적)은 일반보상금(우수회원 자녀장학금) 350만원, 민간이전(농촌지도자회 활동비 보조) 1,650만원, 기금예치 7,700만원, 통합관리기금 예탁 5억 5,000만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
636	647	11	1.7	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 6억 3,600만원보다 1,100만원(1.7%) 증액된 6억 4,700원이 되겠으며, 이는 이자수입 증액분을 반영한 것임.

· 우수회원자녀 장학금 지급 350만원은 5년이상 활동한 농촌지도자회 회원의 자녀중 14명(대학생 5, 고등학생 6, 중학생 3)을 선발 1인당 25만원씩 지급한 것으로 기금운용계획에는 본 사업을 장학금 및 학자금(301-02) 과목으로 편성하였으나, 사업추진은 민간경상보조사업(307-02)으로 지출한 것에 대해서는 의회의 예산심의·확정권을 침해한 것이라 할 것임.

(2) 신기술산업본부 소관(일반회계)

· 예산현액 838억 9,600만원중 805억 5,400만원을 지출하고 18억 9,700만원(2.3%)을 이월하였으며, 14억 4,500만원(1.7%)을 불용처리 한 것임.

· 섬유공업관리의 민간경상보조 사업중 대구국제섬유박람회(PID)의 경우 '02년 3월 제1회 개최 이후 '07년까지 6회째 개최하면서 그동안 많은 발전이 있었고 국내·외에 많이 알려진 것으로 전해지고 있으나 최근 일부에서는 본 박람회가 테이프커팅 등 개막행사 위주로 진행되어 본연의 업무에 소홀해지고 세미나, 패션쇼 등 부대행사도 박람회와 연계되지 않는다는 비판과 함께 제1회를 제외한 5회를 특정섬유단체가 운영하면서 국제적 수준의 전문전시회라는 당초 취지가 퇴색되고 참여업체에 있어서도 매년 200개 이상의 업체가 참여하고 있으나 공간을 채우기 위해 유치하거나 연구소나 대학 등 연구기관의 홍보부스가 과다하고 전방에 배치되어 참여업체들의 불만요인이 되고 있으며 바이어들 또한 대부분이 국내 바이어들이고 국외바이어의 경우 구매력이 낮은 동남아 지역이 다수를 차지하고 있다는 지적들이 제기되고 있는 바 전체적인 계획의 재검토를 통한 국제박람회로서의 손색이 없도록 해야 할 것임.

섬유공업관리의 2단계밀라노프로젝트 추진과 관련한 각 사업별 출연금 25억원은 전략산업기획단에 출연한 것이며, 출연금은 법령이나 조례에 근거하여 지원하도록 하고 있는 것으로 산업기술혁신촉진법 제11조 제2항에서 '산업자원부 장관은 산업기술개발사업을 주관하여 실시하는 자와 산업기술개발사업에 관한 협약을 체결하고 주관연구기관에 대하여 당해 사업의 수행에 소요되는 비용의 전

부 또는 일부를 출연할 수 있다'는 규정에 의해 사업추진기관에 출연한 것이라 하나 산업기술혁신 촉진법은 산업자원부 장관이 관련 단체에 출연할 수 있는 법적근거라 할 수 있고 대구시가 출연할 수 있는 근거법이 아님에도 이법을 근거로 출연금으로 지원하여 많은 예산을 지원하고도 사업추진 성과에 대한 점검이 어렵도록 하고 있고 또한 산업자원부의 경우 동법 제12조에서 산업자원부장관은 제11조의 규정에 의한 산업기술개발사업이 완료된 경우에는 그 결과를 사용·양도·대여 또는 수출하고자 하는 자로부터 기술료를 징수할 수 있도록 하고 있어 사업완료에 따라 이익이 발생할 경우 이익금을 환수 할 수 있는 법적인 근거가 있으나 대구시의 경우 이에 대한 명확한 법률의 근거 규정이 없는 상태에서 출연금으로 지원하는 것에 대하여는 면밀한 분석에 의한 예산지원 방법의 변경 등으로 예산지원의 효율성을 높일 수 있도록 재검토 되어야 할 것임.

※ 2단계 밀라노프로젝트사업 출연금 25억원

(연구개발분야)

- 섬유기계 설비 첨단화사업 3억원
- 대구지역섬유 산업기술개발자금 4억원
- 섬유소재 기획 3억원
- 봉제기술연구개발지원 1억원

(인재개발분야)

- 섬유패션 고급인력 양성 1억원

(기업지원서비스)

- 섬유소재 산업 기술지원사업 6억원
- 염색산업기술지원사업 7억원

섬유폐기물 자원화 설비구축 15억원은 '07년 2월부터 섬유폐기물의 위생매립장 반입이 금지됨에 따라 업체들의 개별 처리시 비용이 과다 소요되어 어려움을 겪고 있는 섬유업체들의 부담경감을 위해 자체 자원화 공동시설을 건설하고자 하는 것으로 민자 18억원을 포함하여 33억원의 사업비로 염색공단 공동폐수처리장내에 건설기로 1회 추경에서 확보하여 '06. 10월 사업시행자인 염색산업단지관리공단에 보조금으로 지급했으나 염색공단으로 인해 환경오염피해 및 부동산가격하락과 지역의 발전저해 등을 이유로 주변지역 주민들이 집단반발하면서 지난 5월 접수된 설치신고에 대해 서구청에서는 3개월간 처리유보 결정을 내리는 등 섬유폐기물 자원화 공동시설의 설치가 순조롭지 못한 것으로 알려지고 있으며 전년도 예산안 검토보고서에서 지역주민들의 집단반발이 예상되므로 이에대한 대책을 강구할 필요성이 있다는 의견제시가 있었음에도 사업추진전 주민들과의 충분한 대화 등 공감대 형성을 위한 노력 부족에 따라 주민들이 강력 반발하고 있는바 사업시행자 측인 염색산업단지관리공단에만 대안마련을 요구할 것이 아니고 대구시도 대책마련에 함께 노력을 하여야 할 것임. BK21사업 2억 5,000만원은 국비 344억 8,100만원, 시비 17억 5,000만원, 민자 89억 5,400만원 등 451억 8,500만원을 투자하여 '06년부터 '07년까지 지역대학특성화를 통한 고등인력양성체제를 구축하여 IT전문연구인력과 소방·방재 부문 전문인력을 양성하고자 경북대에 지원하는 것으로 '06년 11월 대구시와 경북대가 지원협약을 체결한 후 사업비를 지원하였으며 BK21사업과 관련하여 대구시의 지원사업은 아니지만 경북대 문학치료사업팀에서는 석사과정을 졸업하여 사업비 수혜대상자가 아닌자에게 계속 사업비를 지원하다 연구감사위원회에 적발되어 부당집행한 1,130만원을 회수하고 해당사업팀장을 교체하는 등의 부실운영 사례가 있었던 바 지원된 예산이 목적대로 집행될 수 있도록 관리체제가 구축되어야 할 것임.

· 이월액 18억 9,700만원은 지형지물의 변화가 많은 달성군 지역의 세계측지계 도입을 위한 수치지도 수정제작사업 12억 3,700만원, 대구시청사 태양광발전시설 설치 6억 6,000만원으로 사업기간 부족에 따라 명시이월한 것임.

· 주요 불용액을 보면 업무용 PC구입 3,200만원 등 정보통신에서 4억 8,500만원, 한국섬유개발연구

원 운영 6,600만원, 소수력발전시설 설치 6,400만원 등 광공업관리에서 7억 5,600만원, 테크노폴리스 접근성 향상을 위한 타당성 조사용역 1억 1,500만원 등 과학기술진흥에서 2억 400만원 등으로 정보 기획 경상적경비 중 워드프로세서, 컴퓨터활용능력 경진대회 1,800만원은 1,000만원을 집행하고 800만원을 불용처리한 것으로 시민들의 정보화 역량제고 및 지식정보화 마인드 향상을 위해 상공회의소 주최로 '06. 11. 11일 개최하여 시민들의 정보화 역량강화와 학생 및 학부모의 정보화에 대한 지속적인 관심과 동기유발의 계기는 되었다고 할 수 있으나 대회운영에 대한 기초자료 조사 등 충분한 준비과정을 통해 과다한 불용액이 발생되지 않도록 해야 할 것임.

테크노폴리스 접근성 향상을 위한 타당성 조사용역 불용액 1억 1,500만원은 시내에서 테크노폴리스까지의 연결도로 개설과 관련 최적의 노선을 마련하여 필요한 국비보조를 위해 2004년 2회추경에 예산 3억원을 확보한 후 전액을 2005년으로 명시이월하여 1억 500만원을 집행하고 1억 5,500만원을 2006년으로 사고이월하여 4,000만원만 집행하고 1억 1,500만원을 불용 처리한 것으로 이는 테크노폴리스 진입도로를 도시관리계획에 포함할 예정이었으나 도시관리계획에 포함할 경우 내용의 변경이 어렵고 민원발생 등이 우려됨에 따라 기본설계 또는 실시설계 용역결과를 토대로 도시계획선을 확정하는 것이 합리적일 것으로 판단하여 용역과업에서 도시관리계획 부분은 제외함에 따른 것임.

(3) 교통국 소관

(가) 일반회계

· 예산현액 3,331억 3,600만원중 3,277억 1,200만원을 지출하고 45억 9,600만원(1.4%)을 이월하였으며, 8억 2,800만원(0.2%)을 불용처리 하였음.

· 주요 지출내역을 보면 대구국제공항 이용홍보 광고비 7,300만원, 반월당 지하공간개발 민자사업자 손해배상 중재금 34억 8,800만원, 도시철도사업특별회계 전출금 1,692억 4,500만원, 교통연수원 운영 보조 7억 4,300만원, 운수업계보조금 928억 9,400만원, 교통사업특별회계 전출금 463억 2,800만원, 저상버스 도입보조 8억원, 금호화물자동차 공영차고지 건설공사 2억 4,200만원, 교통정보센터 장비증설 8억 1,000만원, 차량등록사업소 운영 30억 200만원 등으로

이중 대구국제공항 이용홍보 광고비의 경우 7,900만원의 예산중 '04년 4월 KTX개통후 대구-김포간 운항회수 및 이용객이 95% 정도 감소되어 대구공항 활성화를 위하여 대전·충청권과 포항지역의 국제선 항공수요 흡수를 위해 대전역과 포항공항에 광고판 부착에 7,300만원을 집행한 것으로 2005년 본예산편성 당시 검토보고에서 대전·충청지역의 항공수요 흡수를 위한 광고는 재고되어야 한다는 의견을 제시한 바 있고 2007년도 본예산 검토보고에서도 충청·대전지역에서의 홍보 효과에 대한 분석이 필요하다는 의견이 있었던 사항으로 2006년도 대구공항 국제선 이용 현황을 보면 운항편수는 '05년 3,181편보다 256편이 증가하였으나 이용객수는 29만 4,700명으로 '05년보다 3,500명 정도 감소하였으며 대구공항이 활성화되지 못하고 있는 사항중에는 대구공항의 항공운행 통제시간이 밤 9시에서 다음날 아침 7시까지로 김해공항 10시부터 6시까지 보다 2시간이 길어 인천이나 제주에서 늦게 들어오는 비행기가 이륙을 하지 못하고 또한 다음날 일찍 출발이 되지 않는 등의 문제점으로 인해 국제선 유치 걸림돌이 된다는 의견이 제시되고 있고 대구공항 활주로 통제권을 가지고 있는 공군11전투비행단에서도 주민들의 요구가 있을시 운항통제시간 조정을 검토하겠다는 의견을 표명한 바 있으므로 항공기 운항통제시간 조정에 관해 적극적인 노력이 있어야 할 것임.

· 이월액 45억 9,600만원은 명시이월 3건 38억 3,900만원, 사고이월 1건 7억 5,700만원으로 사업기간 부족에 따라 이월하는 교통정보센터 장비 증설 5억 3,900만원, 버스생산업체의 파업 및 주문량 증대에 따라 출고가 지연되는 저상버스도입 3억원, 공사기간 부족에 따라 명시이월과 사고이월을 동시에 하는 금호화물자동차 공영차고지 건설 37억 5,700만원 등이 되겠음.

· 불용액 8억 2,800만원은 대부분 부서운영에 따른 경상비 및 인건비적 경비의 집행잔액과 교통정보센터 운영에 따른 시설장비 유지비 1억 4,600만원, 전기요금 등 체세공과금 2억 4,600만원 등으로 교통시설물 관리를 입찰계약방식으로 변경하고 LED신호등으로 교체함에 따른 전기요금 절감에 의한 것이 되겠음.

(나) 특별회계

□ 교통사업특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액(가)	수납액(나)	미수납액	비율(%) (나/가)
83,305	88,783	83,927	4,856	94.5

○ 세입결산은 예산현액이 833억 500만원이며 징수결정액은 887억 8,300만원으로 839억 2,700만원을 수납하여 징수결정액 대비 94.5%의 수납률을 보이고 있으며,

· 세입내역은 기타사용료(시내버스 공영차고지 임대수입 등) 1억 6,800만원, 공공예금 이자수입 4억 4,200만원, 순세계잉여금 28억 8,800만원, 국고보조금 사용잔액 2억 8,500만원, 전년도 이월사업비 155억 500만원, 일반회계 전입금 496억 5,200만원, 일반부담금(교통유발부담금, 주차장수입) 80억 3,000만원, 과태료수입 6억 9,800만원, 시비반환금수입 4,100만원, 기타잡수입 3,200만원, 지방교부세 26억 8,600만원, 국고보조금 35억원이 되겠으며,

· 미수납액 48억 5,600만원의 처리내역을 보면 일반부담금 미수납액(19억 3,300만원)은 결손처분 1억 800만원, 다음연도 이월 18억 2,500만원으로 과태료수입 미수납액(29억 2,300만원)은 전액 다음연도로 이월한 것임.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
83,305	69,080	7,692	6,533

○ 세출결산은 예산현액이 833억 500만원(전년도 이월액 126억 500만원 포함)이며, 지출액은 690억 8,000만원으로 예산현액 대비 82.9%의 집행률을 나타내고 있으며,

· 지출내역은 주차장운영부문 5억 7,200만원, 주차장건설부문 58억 4,900만원, 도시교통운영부문 33억 4,700만원, 교통조사 및 연구부문 2억 200만원, 교통시설관리부문 84억 8,900만원, 교통체계개선부문 26억 4,100만원, 준공영제 운영부문 476억 9,500만원, 제지출금 2억 8,500만원이 되겠음.

· 이월액은 10건 76억 9,200만원으로 내역을 보면

< 명사이월 >

명사이월은 7건 58억 3,200만원으로

- 철성시장 공영주차장 건설공사 3억 700만원
- 택시승강장(베이) 설치 1억 3,100만원
- 교통사고 잦은곳 9,100만원
- 위험도로 개선사업 5억 5,100만원
- 버스전용차로 무인감시카메라 설치 6,600만원
- 시내버스운송수입금 운송원가정산프로그램 개발 3억 5,000만원
- 버스운행관리시스템(BMS)구축사업(2차) 43억 3,600만원

등이 되겠으며

< 사고이월 >

사고이월은 3건 18억 6,000만원으로

- 철성시장공영주차장 건설공사 17억 3,100만원
- 대중교통 기본계획수립 용역 9,500만원
- LED교통신호등 제조설치 3,400만원

등이 되겠음.

· 불용액은 65억 3,300만원으로 주차장 운영부문 1,100만원, 주차장 건설부문 1억 700만원, 도시교통운영부문 3억 9,300만원, 교통조사 및 연구부문 1억 1,600만원, 교통시설관리부문 5억 6,000만원, 교통체계개선부문 2억 4,000만원, 준공영제운영 40억 600만원, 예비비 11억원 등이 되겠으며, 불용원인별로 보면 계획변경취소 1,200만원, 집행사유 미발생 1억 1,100만원, 예산절감 4억 5,900만원, 집행잔액 46억 4,000만원, 보조금집행잔액 2억 1,100만원, 예비비 11억원임.

· 과태료수입 미수납액은 29억 2,300만원으로 수납률(19.3%)이 저조한 사유는 운수업계의 운수사업법 위반과징금 및 통행위반과태료 미납부에 의한 것으로, 이는 납부의식결여 및 가산금제도 부재 등에 따른 것으로 이에 대해서는 준법정신 함양을 위해서라도 철저한 징수대책을 위한 제도보완이 되어야 할 것임.

과태료 미수납 현황

(단위 : 천원)

구 분	징수결정액	수납액	결손액	미수납액
계	3,620,839	697,603	-	2,923,236
여객자동차운수사업법위반과징금	340,693	95,953	-	244,740
버스전용차로통행위반 과태료	3,085,800	585,650	-	2,500,150
화물자동차운수사업법위반과징금	194,346	16,000	-	178,346

· 기타잡수입 3,200만원은 2005년도 내집주차장 갖기사업 집행잔액 2,100만원, 2005년도 불법주차 무인단속시스템 설치사업 집행잔액 900만원, 소송비용액 확정사건 결정사건의 승소에 따른 소송비용 200만원으로 이중 2005년도 내집주차장 갖기사업 집행잔액과 2005년도 불법주차 무인단속시스템 설치사업 집행잔액은 전년도 시비 중 구·군 사용잔액이므로 시비반환금 수입으로 세입조치 하여야 하나, 기타잡수입으로 세입조치 하고 있어 정확한 결산서 작성이 요구된다 하겠음.

· 시내버스 표준운송원가 산정 및 경영합리화 방안수립용역은 2005년 6월 당초 계약체결시 용역기간을 2005년 7월 1일부터 2006년 8월 24일로 정하였으나, 계약금액(1억 5,400만원)은 변동없이 시내버스 업계의 자료제출 지연으로 용역기간을 3회 총 139일 연장한 것으로 이는 계획성 있는 사업추진이 요구된다 하겠으며

· 대구공항 소음피해 실태조사비 1억원을 전액 불용한 것은 사업추진을 위해 2006년 5월 동구청으로 예산재배정 하였으나, 항공기소음 관련 피해소송에서 지방자치단체의 소음실태자료는 재판부에서 증거자료로 채택하지 않고, 재판부에서 지정한 감정인으로 피해실태를 파악하고 있으며, 국방부에서 '군용비행장 등 소음방지 및 주변지역지원에 관한 특별법'을 제정 추진중에 있어 2006년 12월 동구청에서 예산반납을 건의함에 의한 것임.

· 시내버스업체 재정지원금 413억 2,800만원은 시내버스 준공영제 시행(2006. 2. 19)으로 운송수입금이 운송원가에 부족할 경우 시내버스업체에 재정지원을 위한 것으로, '06년도의 경우 시내버스 업체(29개)에 1일 평균 약 1억 1,300만원을 시에서 지원한 것이며, '07년도의 경우 당초예산에 450억원, 제1회추경 126억원 증액예정이며, 연도말 제2회추경에서 30억원을 증액하면 '07년도에는 총 606억원을 지원할 예정으로 시내버스 업체에 1일 평균 1억 6,600만원을 지원하게 되는 것으로 향후에도 시민의 혈세부담은 점점 늘어날 것이 예상되나, 준공영제 시행후에도 이용자에 대한 서비스 개선이 미비한 것으로 불친절한 버스운행 행태 등에 대해서는 지속적인 교육 및 벌칙강화로 시민불편사항이 해소되도록 하여야 할 것임.

□ 광역교통시설특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액	비율(%) (나/가)
70,709	98,515	72,469	26,046	73.6

○ 세입결산은 예산현액이 707억 900만원이며 985억 1,500만원을 징수결정하여 724억 6,900만원을 수납하여 73.6%의 수납률을 보이고 있으며,

- 세입내역은 공공예금 이자수입 9억 3,400만원, 순세계잉여금 130억 8,400만원, 전년도 이월사업비 227억 900만원, 일반회계 전입금 50억원, 일반부담금(광역교통시설부담금 수입) 183억 9,400만원, 지방교부세 3억 4,800만원, 국고보조금 120억원이 되겠으며,
- 미수납액 260억 4,600만원은 일반부담금(광역교통시설 부담금수입)에서 발생하였고 전액을 다음 연도 이월액으로 처리하고 있음.

〈 세출총괄 〉

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
70,709	40,976	13,959	15,774

○ 세출결산은 예산현액이 707억 900만원(전년도 이월액 227억 900만원 포함)이며, 지출액은 409억 7,600만원으로 예산현액 대비 58.0%의 집행률을 나타내고 있으며,

- 지출내역은 시설비 및 부대비(도로건설 및 확장공사) 277억 8,700만원, 자치단체등 자본이전(공기관 등에 대한 대행사업비) 40억원, 자치단체등 이전(광역교통시설부담금 징수금중 국고 귀속분) 91억 8,900만원이 되겠으며,
- 이월액은 6건 139억 5,900만원으로 내역을 보면,

< 명시이월 >

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - 백안~와촌간 도로건설 | 49억 9,100만원 |
| - 백안~와촌간 도로건설 감리비 | 2억원 |
| - 백안~와촌간 도로건설 시설부대비 | 900만원 |
| - 매천로~지천간 도로건설 | 39억 100만원 |
| - 매천로~지천간 도로건설 감리비 | 2억 2,500만원 |
| - 매천로~지천간 도로건설 시설부대비 | 200만원 |
| - 시내버스 공영차고지 조성 | 18억 4,600만원 |
| - 시내버스 공영차고지 조성 시설부대비 | 600만원 |

< 사고 이월 >

- 팔공산순환도로(파계로 ~ 동명) 확장 18억 2,400만원
- 매천로 ~ 지천간 도로 확장 6억 8,400만원
- 화원 ~ 다사간 도로 확장 2억 7,100만원

이고.

- 불용액은 157억 7,400만원으로 시설비 28억 1,500만원(도로건설 12억 6,700만원, 시내버스 공영차고지 조성 15억 4,800만원), 예비비 129억 5,900만원 등이 되겠으며, 불용원인별로 보면 계획변경취소 15억 4,800만원, 집행잔액 6억 2,900만원, 보조금 집행잔액 6억 3,800만원, 예비비 129억 5,900만원임.

- 광역교통시설부담금 미수납액 260억 4,600만원은 「대도시권 교통관리에 관한 특별법」 제11조에 근거 부과하는 것으로 2006년도에는 64건 444억 4,000만원을 부과하여 30건 183억 9,400만원을 수납하여 41.4%의 수납률을 나타내고 있으며, 미수납사유는 분할납부(203억 2,500만원), 기타 사업부진

등(57억 2,100만원)이 되겠음.

· 시내버스 공영차고지 조성사업은 총사업비 34억('05년 예산- 15억 4,800만원, '06년 예산 - 18억 5,200만원)을 투입하여 북구 관음동 354번지 일원에 17,250㎡의 시내버스공영차고지를 조성할 계획이었으나, 개발제한구역관리계획 변경 승인, 도시계획시설 결정 등의 행정절차 지연으로 2006년도로 명시이월된 '05년도 예산을 2006년 결산승인에서 계획변경 취소 사유로 불용처리하고, '06년도 예산(18억 5,200만원)은 명시이월하고 있는 것으로 계획적인 행정으로 재원의 효율적 운영이 요구된다 하겠음.

(4) 지하철건설본부

□ 도시철도사업특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액(가)	수납액(나)	미수납액	비율(%) (나/가)
335,740	336,961	336,961	-	100

○ 세입결산은 예산현액이 3,357억 4,000만원이며, 징수결정액은 3,369억 6,100만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납률을 보이고 있으며,

· 세입내역은 강제적치장(범물동 2,500㎡) 사용허가에 따른 공유재산임대료 900만원, 기타사업수입(범어네거리 지하보행통로 건설 책임감리비 및 시설부대비 예수금) 13억 7,100만원, 공공예금 이자수입 3억 3,200만원, 공유재산 매각수입 5억 3,900만원, 순세계잉여금 27억 9,100만원, 전년도 이월사업비 81억 4,000만원, 일반회계전입금 1,692억 4,500만원, 자치단체간 부담금(2호선 경산 연장건설에 따른 경북도 및 경산시 부담금) 6억 7,000만원, 불용품 매각대 500만원, 기타잡수입 2,900만원, 지방교부세 7억 4,600만원, 국고보조금 70억 1,300만원, 금융기관채 480억원, 매출공채 980억 7,100만원이 되겠음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
335,740	324,767	9,176	1,797

○ 세출결산은 예산현액이 3,357억 4,000만원(전년도 이월액 81억 4,000만원 포함)이며, 지출액은 3,247억 6,700만원으로 예산현액 대비 96.7%의 집행률을 나타내고 있으며,

· 지출내역은 서무관리비(인건비, 일반운영비 등) 58억 8,800만원, 2호선건설사업 71억원, 2호선 연장구간 4,300만원, 3호선 건설사업 8억 5,900만원, 수탁사업(범어네거리 지하보행통로건설 책임감리비) 8,100만원, 지하철운영비(지하철공사 출자금) 985억 2,500만원, 1호선 건설사업 1억 300만원, 지방채상환 2,121억 6,800만원이 되겠음.

· 이월액은 4건 91억 7,600만원으로

< 사고이월 >

- 2호선 지하공간개발구간 엘리베이터 설치공사비 4억 4,800만원

< 계속비이월 >

- 계속비이월은 3건에 87억 2,800만원으로 세부내역은 아래와 같음.

(단위 : 천원)

사 업 명	과 목	예 산 액	지출액	집행잔액	이 월 액	이월사유
지하철2호선 경산연장건설	401-01	3,195,100	40,000	3,155,100	3,155,100	공기부족
	401-02	50,000	0	50,000	50,000	시설비이월
	401-03	94,900	3,039	91,861	91,861	시설비이월
도시철도 3호선 건설	401-01	5,000,000	858,530	4,141,470	4,141,470	공기부족
범어네거리 지하도로 건설	401-02	1,302,000	64,670	1,237,330	1,237,300	공기부족
	401-03	69,000	15,835	53,165	53,165	감리비이월

· 불용액은 17억 9,700만원으로 서무관리비 4억 1,800만원, 2호선건설사업 3억 6,000만원, 1호선건설사업 1억 2,900만원, 지방채상환 8억 400만원, 예비비 8,600만원 등이 되겠으며, 불용원인별로 보면 예산절감 5,200만원, 집행잔액 16억 5,900만원, 예비비 8,600만원임.

· 공유재산임대료 900만원은 수성구 범물동 소재 2,500㎡의 대지를 범어네거리 지하보도 공사용 자재적치장 용도로 1년간(2006. 12. 26 ~ 2007. 12. 25) 사용허가 함에 따른 임대료로 범물동 강제적치장에 대한 공유재산 임대계획이 2006년 11월 수립되었음에도 제2회 추경예산에 편성하지 않고 세입조치한 것이 되겠으며

· 기타잡수입 2,900만원은 2호선 경산연장건설 입찰차 배부도서 대금 2,400만원과 2호선 전동차 7,8량 부분 안전휀스간 간이휀스 조달물품 납품지연(19일) 지체상금 100만원 및 공사비 과다 집행건(3건)에 대한 회수금 400만원으로, 이중 공사비 과다 집행회수금 400만원은 2006년 10월 시 정기종합감사시 지적됨에 따라 조치한 것으로 향후 유사사례가 재발되지 않도록 하여야 할 것임.

· 사고이월한 2호선 지하공간개발구간 엘리베이트 설치공사비 4억 4,800만원은 2005년도 예산전액을 2006년도로 명시이월한 30억원중 24억 6,200만원을 지출하고, 잔액을 이월하는 것으로 이월사유는 반월당네거리 구간공사에서 인근 영업권 보상민원 및 지장물 협의지연에 의한 것으로 적극적인 업무추진으로 횡단보도 폐쇄로 인한 장애인 및 노약자의 불편해소가 될 수 있도록 하여야 할 것임.

· 1호선 중점부 연장건설사업 불용액 1억 2,900만원은 예산현액(2억 3,200만원) 대비 55.6%의 불용률을 나타내는 것으로 불용사유는 지하철1호선 중점부 연장구간 건설을 위한 시설설계용역을 현 시점에서 마무리함에 의한 것이 되겠으며, 이는 2005년도부터 한국토지공사의 신서택지개발사업과 연계하여 지하철연장건설을 추진할 계획이었으나, 2006년 7월 10일 한국토지공사의 사업비 분담 불가의견이 최종 통보되고, 2006년 6월부터 건설교통부의 대구선 복선 전철화사업이 추진되고 있어 2005년 9월부터 실시한 설계용역을 중지하는 것이 되겠으며, 1호선 중점부 연장구간 건설은 1996년 5월 대구시 재원조달조건으로 건설교통부 기본계획 변경승인을 받고 1997년 9월 실시설계용역을 착수하였으나, 시 재정여건을 고려하여 1999년 9월 실시설계용역을 중지한 바 있는 것으로 일관성 있는 행정으로 예산과 행정력의 낭비가 없도록 하여야 할 것임.

마. 건설환경위원회 소관

(1) 환경녹지국

(가) 일반회계

· 예산현액 1,100억 7,000만원중 825억 8,100만원을 지출하고 237억 3,200만원(21.6%)을 이월하였으며, 37억 5,700만원(3.4%)을 불용처리 하였음.

· 주요 지출사업중 하이브리드 자동차구입은 3억 800만원중 1억 9,600만원을 지출하고 1억 1,200만원을 불용처리 하였고, 천연가스 청소차구입은 5억 4,000만원중 2억 4,000만원을 불용처리 한 것으로 하이브리드 자동차 구입의 경우 총 11대를 구입할 계획으로 대당 2,800만원씩 국비 3억 800만원

을 보조받아 공기업(시설관리공단) 3대, 구·군 8대 구입을 위해 예산편성 하였으나 시설관리공단에 서는 하이브리드 차량이 소형(1,300cc)인 관계로 활용가치 여부와 보조금의 자부담(940만원)에 따라 구입을 포기하였고 달성군의 경우 예산 미확보로 2대를 구입하지 않음에 따라 교부된 국비 1억 1,200만원을 반납하게 되는 것으로 사전 업무협약이 원활하지 못해 교부된 보조금을 반납해야 할 만큼의 타당한 사유가 되는지 여부에 대한 검토가 있어야 할 것이고 천연가스 청소차 구입의 경우 당초 민간청소대행업체에 8대 구입을 지원하기 위해 국비 1억 2,000만원, 시비 1억 2,000만원 등 2억 4,000만원과 구·군에 10대 구입지원을 위해 국비 1억 5,000만원, 시비 1억 5,000만원 등 3억원을 편성했으나 남구 2대와 민간청소대행업체에서 8대 등을 구입하지 않음에 따라 국비보조금 1억 5,000만원을 반납해야 하는 것으로 이 또한 충분한 검토와 업무협약의 부족에 그 원인이 있다 할 것임.

음식물쓰레기 분리수거함 세척차량 구입을 위한 7,800만원은 달성군에 지원하여 음식물쓰레기 분리수거함 세척차량 1대를 구입할 계획이었으나 달성군에서는 음식물쓰레기 수거방법을 개별 문전수거 방식으로 전환하면서 수거함 세척차량이 불필요하게 되어 음식물쓰레기 수거차량 2대를 구입하는데 사용하였으며 음식물쓰레기 분리수거함 세척차량은 7개 구별 1대(수성구 2대)씩 보유하고 있으나 분리수거함이 위치한 주변의 환경이 청결하지 못하고 용기외부의 얼룩 등은 지워지지 않아 미관저해는 물론 자기집 주변에 위치하는 것을 기피하는 요인이 되고 있는 바 연 3~4회 정도 인력을 통한 용기 외부세척을 위한 방안이 강구되어야 할 것임.

가로수 조성 15억 400만원은 가로경관개선과 열섬현상의 완화 등을 위해 구·군에 자본보조를 통해 추진하는 사업으로 예산 전액을 집행하였으며 2006년 1,560그루를 비롯해 매년 많은 가로수를 식재하고 있고, 가로수의 영향으로 보행자에 대한 그늘제공 등 많은 효과가 나타나고 있으며 수목성장에 따라 뿌리 부분도 동시 성장하고 있으나 인근의 하수도 등 콘크리트로 인해 뿌리가 땅속으로 내려가지 않고 지상부분으로 성장하면서 인도블록이 융기되어 노면에 요철이 생기고 이로 인한 보행에 불편이 초래되는 등의 문제점이 발생되고 있는바 이에대한 대책도 마련되어야 할 것임.

도심 소공간 녹음수 식재사업은 1억원중 9,600만원을 지출하여 도심지 자투리 땅 및 나대지에 녹지공간 확충을 통해 시민 생활환경에 기여하고자 추진한 사업으로 팔공산 순환도로, 달성공원을 비롯한 동구 용계동과 북구 칠곡지역에 벚나무 등 2,600여 그루를 식재하였으나 팔공산 순환도로나 달성공원의 경우 수목이 울창한 지역으로 필요시 수목식재는 필요하다 하겠으나 사업목적에 맞게 녹지공간이 부족한 도심지 자투리 땅이나 여윌공간을 이용한 수목식재에 대해 검토되어야 할 것임.

불용액 37억 5,700만원은 천연가스버스 구입비 보조 4억 5,000만원, 하이브리드 자동차 구입 1억 1,200만원, 천연가스청소차 구입 2억 4,000만원, 성서소각장 위탁관리비 4억 2,600만원, 완충녹지 매입 2억 600만원, 산림녹화 100년계획 수립 용역 1,200만원 등이 되겠으며 이중, 성서4차 산업단지 ~ 구마고속도로간 완충녹지 매입은 예산액 8억 5,000만원중 6억 4,400만원을 지출하고 2억 600만원을 불용 처리한 것으로, 불용액이 과다하게 발생된 사유는 당초 완충녹지로 매입하려던 4,302㎡중 263㎡가 도로와 연결하거나 산업단지와 연결되어 있어 도로공사 및 산업단지 조성기관에서 보상을 실시함에 따른 것이라 하나 당초 매입면적이나 매입가격 등에 대한 기초자료 조사의 부족에 그 원인이 있다 할 것으로 예산편성전 면밀한 분석에 의한 사업계획으로 효율적인 예산운용이 될 수 있도록 하여야 할 것임.

산림녹화 100년 계획 수립용역 1억원은 2005년 예산을 '06년으로 이월하여 8,800만원을 지출하고 1,200만원을 불용처리한 것으로 시 전역의 산림에 대한 진단과 분석을 통해 생태적으로 건전하고 쾌적한 산림자원을 조성하고 효율적인 관리방안 마련을 위한 용역을 실시하면서 '05년 5월 용역계약이 완료되어 사업비가 확정되었음에도 예산액 전액(1억원)을 명시이월시킨 후 사업완료에 따라 불용시킨 것으로 이는 '05년에 지출원인 행위를 한 사항으로 계약금액을 제외한 잔액(1,200만원)에 대하여는 불용처리 후 '06년 세입재원으로 활용하는 것이 바람직할 것임에도 명시이월후 불용처리한 바 효율적인 예산운용이 될 수 있도록 세심한 관심을 가져야 할 것임.

환경정책분야의 기타 보상공금 중 어린이 환경도시 공모시상금 200만원, 맑고 푸른 대구 21추진 유공

자 시장 25만원, 환경의 날 기념 민간인 시장 50만원, 자연보호헌장 선포기념 민간인 시장 25만원 등 4개사업 300만원은 예산편성후 전액 불용처리한 것으로 미집행에 대한 사유확인이 요구되고 있으며 또한 위 4개 사업은 추진이 되지 않았음에도 결산서 부속서류 중 집행잔액 내역에 사업계획 변경취소나 집행사유 미발생 내역에 표기되지 않은 것으로 이에대한 설명도 있어야 할 것임.

· 이월사업은 12건 237억 3,200만원으로 전년도보다 건수는 2건이 감소했으나 금액은 63억 8,700만원이 증가한 것으로 명시이월 10건 203억 1,400만원, 사고이월 2건 34억 1,800만원이 되겠으며

명시이월은

- 위생매립장 확장 및 120억 7,400만원
폐기물종합처리시설단지 조성
- 대형폐기물 파쇄시설 설치 6억 8,400만원
- 달성2차 산업단지 폐기물처리시설 설치 26억 4,000만원
- 팔공산 공원지역 아름다운 화장실 조성 1억 4,100만원
- 달성2차 산업단지 폐수종말처리장 건설 10억 8,700만원
- 불로고분공원 주차장 조성 9억 8,000만원
- 달성공원외곽 재해위험지 정비 4억 9,800만원
- 대구대공원 외환들 주차장 조성 19억 9,300만원
- 동화사집단시설지구 시설물 정비공사 용역 1억원
- 달성공원 동물 구입 1억 1,700만원

등이고

사고이월은

- 달성2차 산업단지 폐수종말처리시설 건설 8억 3,100만원
- 위생매립장 확장 및 25억 8,700만원
폐기물종합처리시설 단지 조성

등이 되겠음.

(나) 특별회계

□ 하수도사업특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (가)	징수결정액 (나)	수납액(다)		미수액(마=나-다)	
				%		%
계	186,764	188,392	176,583	93.7	11,809	6.3
수익적수입	92,409	92,537	85,489	92.4	7,048	7.6
자본적수입	35,130	37,525	32,764	87.3	4,761	12.7
이 월 금	59,225	58,330	58,330	100.0	0	0

○ 세입결산은 예산현액이 1,867억 6,400만원이고, 징수결정액이 1,883억 9,200만원으로 수납액 1,765억 8,300만원은 징수결정액 대비 93.7%의 수납률을 보이고 있으며 미수액은 118억 900만원이 되겠음.

· 수익적수입은 예산현액 924억 900만원이며 징수결정액이 925억 3,700만원으로 수납액 854억 8,900만원은 징수결정액 대비 92.4%의 수납률을 보이고 있고

· 자본적수입은 예산현액 351억 3,000만원이며 징수결정액이 375억 2,500만원으로 수납액 327억 6,400만원은 징수결정액 대비 87.3%의 수납률을 보이고 있으며

· 이월금은 예산현액 592억 2,500만원이며, 징수결정액이 583억 3,000만원으로 전액을 징수하였으며, 이는 과년도 미수금 98억 3,900만원, 순세계잉여금 287억 2,700만원, 이월사업비 197억 6,400만원

등이 되겠음.

· 미수금 118억 900만원은 하수도사용료 미수금 70억 4,800만원(12월 부과 1월납기분 66억 1,800만원 포함)과 건물신축시 건물과 하수관과의 연결에 필요한 공사비인 원인자부담금 47억 6,100만원임.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (가)	채무확정액	지출액(나)		이월액(다)		불용액 (라=가-나-다)	
				%		%		%
계	186,764	119,096	119,096	63.8	18,607	9.9	49,061	26.3
수익적지출	108,237	77,633	77,633	71.7	-	-	30,604	28.3
자본적지출	78,527	41,463	41,463	52.8	18,607	23.7	18,457	23.5

※ 감가상각비는 예산현액에서 제외

○ 세출결산액은 예산현액이 1,867억 6,400만원(이월액 197억 6,400만원 포함)이며 지출액이 1,190억 9,600만원으로 예산현액 대비 63.8%의 지출률을 보이고 있으며,

○ 이월액은 186억 700만원으로 예산현액 대비 9.9% 이월률을 보이고 있으며

○ 불용액은 490억 6,100만원으로 예산현액 대비 26.3%의 불용률을 보이고 있고, 원인별로는 예산절감 25억 4,100만원(5.2%), 집행잔액 20억 8,800만원(4.3%), 예비비 444억 3,200만원(90.5%)이 되겠으며,

< 예산의 이월 >

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액	채무확정액	집행잔액	이 월 액
계(34)	25,523	6,916	18,607	18,607
계속비이월(4)	14,435	2,910	11,525	11,525
건설개량이월(13)	4,042	-	4,042	4,042
사고이월(17)	7,046	4,006	3,040	3,040

※ ()내서는 이월사업 건수임.

○ 이월액은 34건 186억 700만원으로

· 계속비이월은 4건에 115억 2,500만원으로 2003년에 착공한 현풍하수처리장 건설과 관련된 시설비 95억 1,700만원, 감리비 5억 4,400만원, 시설부대비 2,100만원, 자산취득비 14억 4,300만원이며, 이는 현풍처리장과 구지처리장을 통합하는 하수도정비기본계획 변경절차 이행과 하수도법 개정에 의한 환경부 재원조달 협의절차 이행에 의한 것이 되겠으며

· 건설개량이월은 13건에 40억 4,200만원으로 내역을 보면,

< 시설비 : 7건 38억 2,500만원 >

- 장동자동차 중고시장 주변 하수관거정비 1억 9,900만원
- 범어천 오수차집관거시설 20억 9,900만원
- 칠성천 주변 하수관거정비 1억 5,800만원
- 용수천 주변 하수관거설치 2억 1,600만원
- 동천교 주변 하수관거정비 1억 100만원
- 유천교 일원 오수관로시설 5,200만원

- 원화여고 주변의 1개소 하수관거정비 10억원
- 〈 감리비 : 2건 2억 300만원 〉
- 범어천 오수차집관거시설 5,400만원
- 칠성천 주변 하수관거정비 1억 4,900만원
- 〈 시설부대비 : 4건 1,400만원 〉
- 범어천 오수차집관거시설 600만원
- 칠성천 주변 하수관거정비 300만원
- 용수천 주변 하수관거설치 300만원
- 원화여고주변의 1개소 하수관거정비 200만원

이며,

· 사고이월은 17건 40억 4,200만원으로 세부내역은 아래와 같음.

(단위 : 백만원)

사 업 명	과 목	예산액	지출액	집행잔액	이월액	이 월 사 유
하수도정비기본계획 변경 용역	시설비 (401-01)	713	-	713	713	2020대구도시기본계획 확정시까지 용역중지
옥수천 오수차집관거시설	시설비 (401-01)	974	966	8	8	수밀시험용역 완료 시기 미도래
남대구전화국 ~ 앞산순환로 하수도개체	시설비 (401-01)	377	71	306	306	공기부족
	시설부대비 (401-03)	3	1	2	2	시설비 이월
다사 매곡·죽곡지구 오수관거설치	시설비 (401-01)	199	64	135	135	공기부족
범어천 오수차집 관거시설	시설비 (401-01)	1,384	662	722	722	공기부족
	감리비 (401-02)	287	176	111	111	시설비 이월
진인동 ~ 능성동간 오수관거시설	시설비 (401-01)	99	30	69	69	도로건설공사 추진 지연
달서천 오수차집관거시설	시설비 (401-01)	510	251	259	259	공기부족
남산3동 회락원~달성공원 노후하수분관 보수보강	시설비 (401-01)	298	149	149	149	공기부족
	시설부대비 (401-03)	2	1	1	1	시설비 이월
중구 칠성천 주변지역 하수관거정비('05)	시설비 (401-01)	24	-	24	24	공기부족
중구 칠성천 주변지역 하수관거정비('06)	시설비 (401-01)	239	-	239	239	공기부족
아양로(대구공고~파티마 병원) 노후하수분관 교체	시설비 (401-01)	1,431	1,428	3	3	관급자재 지출기간 미도래
읍내동 동천교주변 하수관거정비	시설비 (401-01)	173	87	86	86	공기부족
유천교일원 오수관로시설	시설비 (401-01)	318	120	198	198	공기부족
감삼동 원화여고주변의 1개소 하수관거정비('05)	시설비 (401-01)	15	-	15	15	'05 실시설계비 집행잔액을 '06이월하여 시설비로 사용

· 2006년도말 현재 과년도 미수금 현황을 보면 하수도 사용료 24억 1,400만원과 원인자 부담금 28

억 8,600만원으로 이중 하수도 사용료는 전년도(20억 6,100만원) 대비 17.1% 증가하였고, 원인자 부담금은 전년도(20억 2,400만원) 대비 42.6% 증가하고 있는 것으로, 이는 1995년부터 상·하수도요금 통합고지제도 시행으로 하수도사용료의 부과와 징수업무를 상수도사업본부에 위탁하고 있어 미수금 회수를 위한 행정행위가 미흡한 것 등에 의한 것으로 하수도사용료 미수금 채납정리를 위한 적극적인 방안을 강구하여야 할 것임.

· 불용율이 과다한 사업은 지산동 636-1번지선 오수관로설치 공사로 예산현액(3,000만원) 대비 46.7%인 1,400만원을 불용시키고 있는 것으로, 이는 하수도 긴급수선비 및 준설비로 수청구에 재배정된 예산액 6억 2,000만원의 집행잔액 1,400만원을 본 사업의 불용액으로 처리한 것임.

· 건설개량이월은 13건 40억 4,200만원으로 이월사유는 설계용역 유찰 등으로 인한 절대공기부족에 의한 것이 되겠으나, 건설개량이월은 지방공기업법 제30조 제1항 제1호에 근거하여 자본예산중 건설개량에 필요한 경비로서 해당연도내에 지출원인행위를 하지 않은 것 중 당해 지방자치단체장의 승인을 얻어 사용하는 것으로 금년도에는 자본예산현액의 5%를 차지하고 있어 예산편성시 면밀한 검토로 재원의 효율적 운영이 되도록 하여야 할 것임.

· 하수도사업특별회계 손익계산서를 보면, 123억 1,200만원의 당기순손실이 발생한 것은 영업수익 784억 9,700만원, 영업외수익 147억 1,400만원, 특별이익 12억 3,900만원 등 총 944억 5,000만원의 수익이 있었으나, 영업비용 749억 9,900만원, 영업외 비용 303억 6,700만원, 특별손실 13억 9,600만원 등 총 1,067억 6,200만원의 비용 발생에 의한 것이 되겠으며, 전년도 당기순손실(154억 2,400만원) 보다 31억 1,200만원($\Delta 20.2\%$) 감소한 것은 하수도사용료의 11억 4,600만원 증액과 타 회계경상보조금 42억 1,600만원, 이자수익 1억 9,700만원, 영업외수익 등 기타 22억 2,300만원, 경상손실 20억 6,800만원 감액 등에 의한 것임.

□ 수질개선특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액	비율(%) (나/가)
3,605	3,612	3,612	0	100

○ 세입결산은 예산현액이 36억 500만원이며, 징수결정액은 36억 1,200만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납률을 보이고 있으며, 세입내역은 공공예금 이자수입 300만원, 순세계잉여금 6억 6,500만원, 국고보조금 사용잔액 1억원, 전년도이월사업비 1억 2,500만원, 일반회계전입금 19억 2,100만원, 기타잡수입 500만원, 기금(낙동강수계관리기금) 7억 9,300만원이 등이 되겠음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
3,605	2,342	58	1,205

○ 세출결산은 예산현액이 36억 500만원(전년도 이월액 1억 2,500만원 포함)이며, 지출액은 23억 4,200만원으로 예산현액 대비 65.0%의 집행률을 나타내고 있으며,

- 지출내역은 일반운영비 400만원, 국내여비 1,300만원, 재료비 100만원, 오염총량관리시행계획 이행평가용역비 5,600만원, 달서천·서부위생처리장 운영을 위한 환경시설공단 위탁금 16억 1,700만원, 달성군 위생처리장 운영 등 자치단체경상보조 5억 100만원, 시설비(대명천 자연하천정화시설 설치사업 - 2005년도 이월사업) 4,900만원, 자산취득비 100만원, 국고보조금반환금 1억원 등이 되겠음.
- 이월액은 5,800만원으로 명시이월사업인 오염총량관리시행계획 이행평가사업이 되겠으며,
- 불용액은 12억 500만원으로 오염총량관리시행계획 이행평가용역비 2,500만원, 민간위탁금 4억

7,800만원, 자치단체경상보조 2,900만원, 시설비 700만원, 예비비 6억 6,600만원 등이 되겠으며, 불용 원인별로 보면 집행잔액 3억 9,700만원, 보조금집행잔액 1억 4,200만원, 예비비 6억 6,600만원 등임.

- 수질오염방제훈련 참가자 급식비(2회) 100만원은 각종훈련에 참여하는 직원 및 명예감시원에 대한 매식비로 일반운영비(201-01)에서 지출하였으나, 방제훈련에 참가한 공무원이 아닌 민간인 신분인 명예감시원(37명) 등의 급량비는 행사실비보상금(301-10)으로 편성하여 지출하여야 할 것임.
- 명시이월한 오염총량관리시행계획 이행평가 용역비 5,800만원은 평가대상기간이 2006년 1월 1일부터 12월 31일까지임에 따라 용역기간('06. 11. 2 ~ '07. 7. 29)의 미도래에 의한 것이 되겠으며,
- 민간위탁금 불용액 4억 7,800만원은 예산현액(20억 9,500만원) 대비 22.8%의 불용율을 보이고 있으며, 불용사유는 환경시설관리공단 위탁운영비 예산액(20억 9,500만원)중 결원된 5명의 인건비(정원 17명) 및 경비의 집행잔액이나, 일반회계전입금이 19억 2,100만원을 감안, 예산편성에 신중을 기해야 할 것임.

(다) 기 금

□ 환경보전기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수납액 (나)	지출액 (다)	증감액 (나)-(다)		
738	161	899	△738	0	

환경보전기금은 대구광역시 환경보전기금 설치 및 운용조례에 근거, 시민 환경의식 고취 등 환경 모범도시 조성을 위해 1997년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 1억 6,100만원이고, 지출액은 8억 9,900만원이며, 당해연도말 현재액은 전년도말 현재액(7억 3,800만원)보다 7억 3,800만원(△100.0%)이 감액되어 없음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수입				지출				비 고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
899	899	899	-	899	899	-	-	

수입액 8억 9,900만원(계획액 대비 100%실적)은 일반회계 전입금 1억원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 6,100만원, 예치금 회수 7억 3,800만원이 되겠으며, 지출액 8억 9,900만원(계획액 대비 100%실적)은 전액 통합관리기금에 예탁한 것임.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
728	899	171	23.5	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 7억 2,800만원보다 1억 7,100만원(21.8%) 증액된 8억 9,900만원으로, 이는 이자수입 증가분 등을 반영한 것임.

- 결산서 운용계획변경에서 당초금액이 7억 3,800만원으로 표기되어 있으나, 2006년 당초 기금운용 계획에는 예산액이 7억 2,800만원으로 의결된 사항으로 결산서 작성시 정확성이 요구된다 하겠으며, 또한 변경사유를 기금전입금 및 이자수입 증가로 하고 있으나, 이중 기금전입금은 당초 기금운용계획과 같이 변동없이 1억원의 일반회계전입금인 바, 변경사유 작성시에도 정확성이 요구된다 할 것임.

· 환경보전기금은 1995년도에 대구은행 및 농협에서 고객이자 1%와 은행부담(고객출연금의 2배)으로 지역 환경개선 자금조성을 위한 금융상품을 개발, 총 2억 3,500만원(대구은행 2억 300만원, 농협 3,200만원)을 시에 기탁한 것을 계기로 설치된 기금이며 조성목표액(10억원) 대비 적립금(8억 9,900만원) 비율은 89.9%로 목표액 달성까지 기금증식만 하고 있음.

□ 환경미화원자녀장학기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
523	123	588	△465	58	

환경미화원자녀장학기금은 대구광역시 환경미화원자녀장학기금 운용조례에 근거, 환경미화원의 사기양양과 자녀의 학습의욕 고취를 위해 1988년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 1억 2,300만원이며, 지출액은 5억 8,800만원으로 전년도말 현재액(5억 2,300만원)보다 4억 6,500만원(△88.9%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 5,800만원이 되겠으며 이중 5,400만원은 기업금전신탁, 400만원은 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비 고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
645	645	645	-	645	645	-	-	

수입액 6억 4,500만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 2,300만원, 일반회계 전입금 1억원, 예치금 회수 5억 2,200만원이 되겠으며, 지출액 6억 4,500만원(계획액 대비 100%실적)은 일반보상금 1,900만원(환경미화원 자녀장학금 39명 지원), 기금예치 5,800만원, 통합관리기금 예탁금 5억 6,800만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
608	645	37	6.1	2006. 7.20 2006.12.29	일반보상금 예치금

운용계획 변경 총규모는 당초 6억 800만원보다 3,700만원(6.1%) 증액된 6억 4,500만원으로, 이는 장학금 지급대상자 감소(40명 → 39명)와 기업금전신탁금 변경분을 반영한 것임.

□ 위생매립장주민지원기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
965	3,899	3,636	263	1,228	

위생매립장주민지원기금은 폐기물처리시설설치촉진 및 주변지역 지원 등에 관한 법률에 근거, 매립장 주변 지역주민 지원을 위해 2004년도에 설치된 것으로 위생매립장 폐기물 반입 수수료의

10%, 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 38억 9,900만원이며, 지출액은 36억 3,600만원으로 전년도말 현재액(9억 6,500만원)보다 2억 6,300만원(27.3%)이 증액되어 당해연도말 현재액은 12억 2,800만원이 되겠으며 이중 6억 2,800만원은 공공예금, 6억원은 환매채로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
4,864	4,864	4,864	-	4,864	4,817	47	-	

수입액 48억 6,400만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 4,000만원, 일반회계전입금 5억 1,600만원, 구·군부담금 수입 33억 4,300만원, 예치금 회수 9억 6,500만원이 되겠으며,
 · 구·군부담금 수입 33억 4,300만원은 환경자원시설(매립장) 주변지역 지원 재원을 폐기물을 반입하고 있는 구(구)와 공동으로 조성하기 위해 주민수, 폐기물 반입량 등을 기준으로 자치구 재원조정 교부금 교부시 용도지정하여 구(구)가 부담토록 하는 것이고 지출액 48억 1,700만원(계획액 대비 99.0%실적)은 일반운영비(회의 참석수당 등) 1,500만원, 업무추진비 800만원, 행사실비보상금(매립장 주변 지역 주민 연수경비) 1억 5,000만원, 기타보상금(주민단합대회 체육대회 경비 등) 2억 200만원, 민간이전(서재지역 경로당지원 등) 7,400만원, 자치단체등 이전(서재지역 학교지원) 3억원, 시설비(서재지역 주민환경개선사업 등) 27억 3,700만원, 자산취득비 200만원, 예비비 1억 100만원, 기금예치 12억 2,800만원이 되겠으며, 이월액 4,700만원은 매립장 주변지역 문화체육시설 기본계획용역비가 되겠으며, 이는 문화체육시설 위치선정 등에 대해 주민간 이견이 있어 용역기간이 연장됨에 의한 것으로 2007년 6월 현재 시설기본계획용역이 완료되지 않고 있음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
4,727	4,864	137	2.9	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 47억 2,700만원보다 1억 3,700만원(2.9%) 증액된 48억 6,400만원으로 예산절감분 및 사업취소 시설비를 반영한 것임.
 · 금호강둔치 수목공원사업 1억원과 환경감시시설 설치비 3억원은 사업이 취소됨에 따라 기금운용계획을 변경하였으나, 당초 운용계획 수립시 사업에 대한 철저한 타당성 조사가 미흡했던 것으로 사료되고,
 · 주민지원협의회 사무실 운영비 600만원은 민간경상보조사업으로 추진하고 있는 것으로, 보조금교부의 목적인 사무실 운영과는 무관한 정치인의 당선 축하 및 선거사무실 개소축하 화분구입비 등으로 일부 보조금을 사용하고 있는바, 사업정산시 보조금 교부조건을 이행하였는지에 대한 철저한 지도·감독이 있어야 할 것임.
 · 매립장 주변영향지역 서재주민 국외매립장 견학경비 1억 6,500만원의 계약체결시 행정자치부 예규인 “지방자치단체 협상에 의한 계약체결기준”을 준용하여 시 및 주민지원협의회에서 각각 3개 업체를 선정하여 제안서를 제출토록한 후, 여행사 선정제안서 평가위원회(주민대표4, 전문가3)를 구성, 제안서를 평가하여 계약업체를 선정하고 있으나, 투명한 계약방법에 의한 공정성 확보가 되도록 하

여야 할 것임.

(2) 도시주택본부

(가) 일반회계

· 예산현액 215억 8,100만원중 212억 5,400만원을 지출하고 1억 4,200만원(0.7%)을 다음연도로 이월하였으며, 1억 8,500만원(0.9%)을 불용처리 하였음.

· 주요 지출내역을 보면 다사 소도읍 육성사업 22억원, 도시주거환경개선 공공기반시설 29억 5,500만원, 개발제한구역 주민지원사업 33억 8,500만원, 대구선 이설사업 채무상환 98억 2,700만원 등으로 다사 소도읍 육성사업은 대도시 인구집중 완화와 국토균형발전을 도모하고 지방 소도읍을 주변 농촌지역의 중심거점으로 육성하기 위해 '05년부터 '08년까지 226억(국 50, 시 39, 군 137)원을 투자하여 공원 및 먹거리단지 조성, 문화복지센터 건립, 주변도로 정비 등을 위한 것으로 2006년에는 공원 조성 및 먹거리 단지 조성지역의 보상협약과 먹거리단지의 실시설계용역을 완료한 것임.

개발제한구역 주민지원사업비 33억 8,500만원은 개발제한구역내 생활편의 및 복지증진을 위한 사업을 위해 내시된 국비를 시비부담 없이 구·군에 자본보조하는 것으로 동구에 19개 사업 21억 7,000만원, 북구 4개사업 1억 6,500만원, 수성구 1개 사업 2억 1,000만원, 달성군 3개사업 8억 4,000만원 등이 되겠음.

이월사업은 2건 1억 4,200만원으로 사업(용역) 기간부족에 따라 명시이월 하는 주택종합계획수립용역 1억 1,500만원과 도시계획조례 개정후 조례 내용 반영을 위해 사고이월하는 지구단위계획수립지침서 작성용역 2,700만원이 되겠음.

불용액은 1억 8,500만원으로 주택종합계획수립용역 6,900만원, 건축행정의 일반운영비 1,300만원, 항공사진 촬영 2,600만원, 이전 공공기관 단합친선 체육대회 1,100만원 등으로 주택종합계획 수립용역 집행잔액 6,900만원은 예산액 3억원중 대구시 전역을 대상으로 2017년을 목표로 하는 주택종합계획 용역 계약체결 후 발생한 잔액이 되겠으며 건축행정의 일반운영비 중 건축 관련 공무원교육 교재 100만원, 건축행정 편람 인쇄 250만원, 그린빌딩 전문가 초청교육 233만원 등은 전액을 미집행한 것으로 건축 관련 공무원교육 교재 및 건축행정 편람의 경우 관련법령의 개정후 조례 등의 미정비에 의한 것으로 사료되나 그린빌딩전문가 초청교육의 경우는 사업 미추진에 대한 사유설명이 요구되는 사항으로 계획적인 업무추진이 필요할 것이라 하겠음.

이전공공기관 단합 친선체육대회 집행잔액 1,100만원은 12개 이전 기관과 우리시와의 일체감 조성 과 소속연대감 제고를 위해 화합의 장을 마련코자 당초 2,500만원의 예산을 확보하였으나 이전대상 공공기관들이 정부와 지자체의 지원방안과 기관별 이전부지의 확정 등 구체적인 계획이 확정되고 이전기관 직원들의 공감대 형성후 추진하자고 요구함에 따라 실무자 위주의 등반대회 및 워크숍 행사만 추진함에 따른 것이나 12개 공공기관의 본사 직원이 2,300여명이 됨에도 워크숍 참여인원은 40여명에 불과하였던 것으로 우리시가 바라는 화합의 장이 되었는지에 대한 성과분석이 있어야 할 것임.

(나) 특별회계

□ 대구선이설사업특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액(가)	실제수납액(나)	미수납액	비율(%) (나/가)
39,566	39,588	39,588	0	100

○ 세입결산은 예산현액이 395억 6,600만원이며, 징수결정액은 395억 8,800만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납률을 나타내고 있으며, 세입내역은 공공예금 이자수입 7,300만원, 순세 계영여금 19억 9,700만원, 전년도 이월사업비 4억 6,600만원, 일반회계전입금 98억 2,700만원, 지방교부세 2억 2,500만원, 금융기관채 140억원, 지역개발기금 융자금 수입 130억원 등이 되겠음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
39,566	36,895	556	2,115

○ 세출결산은 예산현액이 395억 6,600만원(전년도 이월액 4억 6,600만원 포함)이며, 지출액은 368억 9,500만원으로 예산현액 대비 93.2%의 집행률을 나타내고 있으며,

- 지출내역은 일반운영비 등 경상적경비 1,000만원, 대구선이설 편입토지매입비 5억 1,100만원, 철도청 위탁사업비 144억원, 지방채상환 219억 7,400만원이 되겠음.
- 이월액은 5억 5,600만원으로 계속비 이월사업인 대구선철도 이설사업이 되겠으며,
- 불용액은 21억 1,500만원으로 일반운영비 등 경상적경비 100만원, 지방채상환 7억 6,900만원, 예비비 13억 4,500만원이 되겠으며, 불용원인별로 보면 예산절감 100만원, 집행잔액 7억 6,900만원, 예비비 13억 4,500만원임.
- 계속비이월한 대구선이설사업비 5억 5,600만원은 소재불명, 상속 등 개인사정으로 보상협의를 지연된 토지(31필, 4,465㎡)와 지장물(35건) 보상을 위한 것이 되겠으며, 향후 미보상토지 등에 대해 공탁절차를 추진할 계획인바, 관련 행정절차의 차질없는 이행이 요구된다 하겠음.
- 지방채상환 7억 6,900만원의 불용액은 예산현액(227억 4,300만원) 대비 3.4%의 불용률을 보이고 있으며, 불용사유는 차입금(지역개발기금, 은행채)의 차입시기 변경과 재특자금 및 공자기금의 이자율 하락으로 차입금 이자의 감액에 의한 것이 되겠음.

□ 기반시설특별회계

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	징수결정액 (가)	실제수납액 (나)	미수납액	비율(%) (나/가)
3,500	1,726	1,726	0	100

○ 세입결산은 예산현액이 35억원이며, 징수결정액은 17억 2,600만원으로 전액을 수납하여 징수결정액 대비 100%의 수납률을 보이고 있으며,

세입내역은 전액 기반시설부담금이 되겠음.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

예산현액	지출액	이월액	불용액
3,500	0	0	3,500

○ 세출결산은 예산현액이 35억원이며, 지출액과 이월액은 없음.

- 불용액은 35억원으로 집행사유 미발생 사유로 기반시설부담금 징수분 중 구·군귀속분 10억 5,000만원과 예비비 24억 5,000만원이 되겠음.
- 기반시설부담금 17억 2,600만원은 구·군 징수결정액(30억 4,600만원) 대비 56.7%의 수납률을 나타내는 것으로 미납의 주된 사유는 아파트건설 경기가 침체됨에 따라 사업승인후 미착공 등에 의한 것이 되겠음.
- 기반시설부담금 징수분 중 구·군 귀속분 10억 5,000만원을 전액 불용처리한 사유는 기반시설부담금에 관한 법률 시행령 제3조에 의거 구·군 배분기준에(광역 70%, 기초 30%)에 따라 구·군의 기반시설 설치 또는 그에 필요한 용지의 확보 등을 위한 비용으로 교부할 목적으로 제2회추경예산에 편성하였으나, 부담금 배분시점이 분기종료 다음달로서 2006년도 4/4분기 구·군귀속분을 집행사

유 미발생의 사유로 교부하지 못한 것이 되겠으나, 기반시설특별회계는 2006년 10월 10일 설치된 것인바, 2006년도 4/4분기 구·군귀속분은 당연히 2007년도 1월에 교부되는 것으로 예산편성시 면밀한 검토가 없었던 것으로 판단됨.

(다) 기 금

□ 도시·주거환경정비기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현재액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현재액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
0	131	131	0	0	

도시·주거환경정비기금은 도시 및 주거환경정비법에 근거, 정비구역내 공공기반시설 설치보조를 위해 2001년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액 1억 3,100만원 전액을 지출하여 전년도말 현재액과 같이 당해연도말 현재액은 없음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
131	131	131	-	131	131	-	-	

수입액 1억 3,100만원(계획액 대비 100%실적)은 일반회계전입금 1억원, 통합관리기금 예탁금 이자수입 3,100만원이고 지출액 1억 3,100만원(계획액 대비 100%실적)은 전액 통합관리기금에 예탁한 것이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
120	131	11	9.2	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 1억 2,000만원보다 1,100만원(9.2%) 증액된 1억 3,100만원이 되겠으며, 이는 이자수입 증액분을 반영한 것임.

(3) 건설방재국

(가) 일반회계

· 예산현액 2,658억 2,200만원중 1,948억 600만원을 지출하고 643억 2,200만원(24.2%)을 다음연도로 이월하였으며, 66억 9,400만원(2.5%)을 불용처리 하였음.

· 주요 지출내역을 보면 팔거천 정비 등 하천재해 예방사업 33억 9,400만원, 연암공원 재해위험지구정비 40억원, 하천편입 토지보상 19억 300만원, 봉무산업단지내 도로건설 등 도로건설 및 유지관리 1,353억 6,600만원, 종합건설본부 운영 51억 800만원, 시설안전관리사업소 운영 101억 5,200만원, 지방채 상환 176억 2,800만원, 도로사용료 등 징수교부금 57억 7,400만원 등이 되겠음.

시설안전관리사업소 예산중 교량, 터널, 지하차도, 복개도로 등의 보수보강을 위한 예산액 5억 2,000만원중 진천천 복개도로 보수, 침산교, 경대교, 도청교 및 철곡지하차도 등의 보수공사에 5억 1,300만원을 집행하여 구조물의 안전과 내구력의 증대를 기하였으나 지난 5월초 칠성시장에서 시내방향

으로 운행하던 9.5톤 탑차가 동인지하차도 교량에 끼어 차량의 파손과 운전자가 부상당하는 사고가 발생하면서 주변 교통이 1시간 정도 마비되는 사실이 있었던 것으로 사고원인은 교량의 통과높이는 제한높이인 3.5m를 유지하고 있어 운전자의 부주의로 판단되고 도로관리상의 문제점은 없다고 하겠으나 지하차도의 경우에는 진입하기전 차량의 높이 측정장치를 설치하여 이러한 사고를 미연에 방지할 수 있도록 시설의 설치를 의무화하는 방안에 대한 검토가 필요할 것으로 보임.

· 이월사업은 전년도 32건 342억 7,700만원 보다 5건 300억 4,500만원이 증가된 37건 643억 2,200만원으로 명시이월 25건 604억 5,800만원, 사고이월 12건 38억 6,400만원이며 전년도보다 대폭적으로 증가한 것은 팔공로~공항로간 도로건설 239억 9,700만원, 봉무배수펌프장 건설 90억 7,900만원 등의 신규 착공에 의한 것이며 이월사유를 보면 보상협의지연이 신성섬유~구마고속도로간 도로건설 등 18건, 장기계속공사로 인한 이월이 고모로(고산국도~무열로간) 건설 등 7건, 문화재발굴로 인한 것이 4차순환도로(상인~범물간) 건설 등 2건, 사업계획 변경으로 인한 것이 명곡택지~본리택지간 도로건설 등 4건, 동절기 공사중지로 인한 것이 도로시설물 유지보강공사 등 4건, 기타 2건이 되겠으며 이중 도로시설물 보수보강 및 유지관리 4,300만원, 관문도로 시설물 정비 1억 4,700만원, 재해위험지구 절개지정비 5,000만원 등은 본 예산에 편성된 것으로 중구에 재배정하여 신천대로 인도정비 사업을 추진중 동절기 공사중지로 인한 공사기간 부족에 따라 이월시킨 것이라 하나 이는 본 예산에 편성된 사업비를 10월에 재배정하여 연말에 발주토록 하므로써 이월이 불가피하도록 하였고, 또한 인도블럭 정비를 연말에 하도록 하는 것은 매년 반복되는 사항으로 확보된 예산을 집행하기 위해 연말에 멸절한 인도블럭을 개체한다는 시민들의 원성이 끊이지 않고 있는 바, 반드시 시정되어야 할 것임.

이월사업 현황

(단위 : 백만원)

구 분	사 업 명	예산액	지출액	이월액	불용액
명시이월	4차 순환도로(상인~범물) 민간투자사업	4,030	0	4,030	0
	신성섬유~구마고속도로간 도로건설(위험도로개선)	1,600	1,231	369	0
	팔공로~공항로간 도로건설(교통혼잡도로개선)	24,000	3	23,997	0
	영대네거리 남편도로건설(위험도로개선)	3,600	3,045	555	0
	대구~포항간 고속도로 진입도로	4,957	4,704	253	0
	달성2차(구지)지방산업단지 경계도로건설	5,718	3,828	1,890	0
	구안국도~칠곡2지구간 도로건설(위험도로개선)	5,000	2,121	2,879	0
	대구미술관 진입도로건설	2,000	1,029	971	0
	장기미집행 도시계획시설(도로) 매수청구 부지 보상	6,000	3,059	1,941	1,000
	대불공원 서편도로건설	1,000	50	950	0
	봉무지방산업단지내 도로건설(교통혼잡도로개선)	33,000	30,502	2,498	0
	고모로(고산국도~무열로)간 도로건설	1,995	1,724	271	0
	국가지원지방도(가창~각남) 확장	2,400	1,677	723	0
	명곡택지~본리택지간 도로건설	130	0	130	0
	상동교~두산로(상동네거리)간 도로건설	510	1	509	0
	회원유원지입구~월배차량기지간 도로건설	1,000	1	999	0
	강창교 확장	5,000	883	4,117	0
	다사읍사무소~다사정거장간 도로건설	2,000	0	2,000	0

(단위 : 백만원)

구 분	사 업 명	예산액	지출액	이월액	불용액
명시이월	신천대로 방호난간 개체(위험도로개선)	1,200	823	377	0
	도로시설물 보수보강 및 유지관리	300	219	81	0
	자전거도로 건설	798	414	384	0
	하천정비기본계획 수립용역(매호천외 2개하천)	500	123	352	25
	치수방재기본계획 유지관리용역	20	0	19	1
	봉무지구배수펌프장 건설공사	10,000	903	9,097	0
	칠성교가교 보수·보강 공사	1,500	433	1,067	0
사고이월	4차 순환도로(유천교~구마고속도로) 건설공사	1,751	1,652	99	0
	상동교~두산로(상동네거리)간 도로건설	4,214	3,492	722	0
	상리동~세방골 도로건설	2,000	1,982	18	0
	명곡택지~본리택지간 도로건설	2,617	2,252	361	4
	대불공원 서편도로건설	1,247	678	569	0
	설화동 월배국도~화원유원지 입구간 도로건설	2,260	17	1,593	650
	국가지원 지방도(우곡교) 확장	62	0	62	0
	국가지원 지방도(하빈~왜관) 확장	70	0	26	44
	도로시설물 보수·보강 및 유지관리	299	226	43	30
	관문도로 시설물 정비	200	51	149	0
	재해위험도로 절개지 정비	297	247	50	0
	하천정비 및 유지관리	190	0	170	20

불용액 66억 9,400만원은 치수 및 방재에서 2억 4,200만원, 도로건설 및 관리에서 51억 300만원, 종합건설본부 운영에서 2억 8,200만원, 시설안전관리사업소 운영에서 3억 400만원, 민방위관리에서 3억 3,000만원, 지방채 상환에서 3억 8,800만원 등으로 집행잔액 및 예산절감이 되겠으나 국가지원지방도(과동~가창) 확장의 경우 '05년에 명시이월 17억 1,400만원, 사고이월 20억 8,400만원으로 총 37억 9,800만원중 사업마무리를 위한 28억 9,700만원을 집행하고 집행잔액 9억 100만원을 불용처리한 것이고 설화동 월배국도~화원유원지 입구간 도로건설의 경우 '05년에 명시이월 22억 6,500만원, 사고이월 9,400만원으로 총 23억 5,900만원 중 2,200만원을 집행하고, 15억 9,300만원을 다시 이월(사고이월)하였으며 7억 4,400만원을 불용처리한 후 '07년 본예산에 추가사업비 2억원 확보한 사항으로 이는 면밀한 검토를 통해 사업비의 추가확보가 아닌 사고이월비의 2억원 증액이 바람직할 것임에도 7억 4,400만원을 불용처리 하면서 다음연도에 2억원의 신규편성한 것은 능률적인 예산운용이라 할 수 없을 것으로 시정되어야 할 사항이 되겠음.

장기미집행 도시계획도로 매수 청구부지 보상은 60억원중 30억 5,900만원을 지출하고 19억 4,100만원을 이월한 후 10억원을 불용처리한 것은 '99년 10월 장기미집행 도시계획시설과 관련된 도시계획법 제4조가 헌법불합치 판정을 받아 2000년 7월 국토의 계획 및 이용에 관한 법률이 개정되어 20년이상 도시계획시설로 묶여 있는 토지에 대해서 본인이 원하면 매수를 해야함에 따라 02년부터 매수청구한 도로부지에 대한 보상을 위해 총 90여억원의 사업비 소요가 예상되어 우선 60억원을 편성한 후 매수청구자에 대한 매수청구 의사를 재확인한 결과 38필지 8,980㎡중 19필

지 3,656㎡는 매수 취하를 함에 따라 불용시킨 것이 되겠음.

(나) 기 금

□ 재난관리기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
14,364	3,490	7,905	△4,415	9,949	

재난관리기금은 재난및안전관리기본법 및 대구광역시 재난관리기금 조례에 근거, 재난예방 및 응급복구를 위해 1996년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있으며, 당해연도 수납액은 34억 9,000만원이며, 지출액은 79억 500만원으로 전년도말 현재액(143억 6,400만원)보다 44억 1,500만원(△30.7%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 99억 4,900만원이 되겠으며 전액을 정기예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계획액	징수결정액	수납액	미수납액	계획액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
17,854	17,854	17,854	-	17,854	17,854	-	-	

수입액 178억 5,400만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 4억 9,000만원, 일반회계 전입금 30억원, 예치금회수 143억 6,400만원이 되겠으며, 지출액 178억 5,400만원(계획액 대비 100%실적)은 기금예치 99억 4,900만원, 통합관리기금 예탁 79억 500만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
17,831	17,854	23	0.1	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 178억 3,100만원보다 2,300만원(0.1%) 증액된 178억 5,400만원으로, 이는 이자수입 증액분을 반영한 것임.

· 2007년 5월말 현재 법정적립액(최근 3년간 보통세 수입결산 평균연액의 1/100) 804억 2,600만원 중 39.3%인 315억 9,900만원(이자수입액 30억 500만원 포함)을 확보하여 45억 2,300만원을 사용하고, 현보유액은 270억 7,600만원이 되겠음.

□ 재해구호기금

(단위 : 백만원)

전년도말 현 재 액 (가)	당해연도 증감			당해연도말 현 재 액 (가+나-다)	비 고
	수 납 액 (나)	지 출 액 (다)	증 감 액 (나)-(다)		
5,861	725	5,782	△5,057	804	

재해구호기금은 재해구호법 및 대구광역시 재해구호기금 운용관리 조례에 근거, 자연재해에 따른 이재민 구호를 위해 1994년도에 설치된 것으로 시출연금, 이자수입 등으로 재원을 조달하고 있음.

며, 당해연도 수납액은 7억 2,500만원이고, 지출액은 57억 8,200만원으로 전년도말 현재액(58억 6,100만원)보다 50억 5,700만원(△86.3%)이 감액되어 당해연도말 현재액은 8억 400만원이 되겠으며 이중 7억 2,000만원은 정기예금, 8,400만원은 공공예금으로 관리하고 있음.

(수입·지출)

(단위 : 백만원)

수 입				지 출				비고
계 획 액	징수결정액	수납액	미수납액	계 획 액	지출액	다음연도 이월액	불용액	
6,586	6,586	6,586	-	6,586	6,586	-	-	

수입액 65억 8,600만원(계획액 대비 100%실적)은 이자수입 2억 2,500만원, 일반회계전입금 5억원, 예치금 회수 58억 6,100만원이 되겠으며, 지출액 65억 8,600만원(계획액 대비 100%실적)은 이재민구호비 1,600만원, 기금예치 8억 400만원, 통합관리기금 예탁 57억 6,600만원이 되겠음.

(운용계획 변경)

(단위 : 백만원)

당초금액	변경금액	증 감 액	증감율(%)	변 경 일	비 고
6,667	6,586	△81	△1.2	2006.12.29	

운용계획 변경 총규모는 당초 66억 6,700만원보다 8,100만원(△1.2%) 감액된 65억 8,600만원이 되겠으며, 이는 자연재해 미발생으로 인한 일반운영비의 전액 삭감분 등을 반영한 것임.

· 2007년도 5월말 현재 법정적립목표액(최근 3년간 보통세 수입결산 평균연액의 30/1,000) 305억 8,900만원 대비 22.1%인 67억 5,600만원(이자수입 35억 9,500만원 포함)을 확보하여 1억 8,600만원을 집행하였으며, 현 보유액은 65억 7,000만원이 되겠음.

· 이재민구호비 1,600만원은 강원도 평창군의 이재민구호품 지원을 위한 것이나, 대구광역시 재해구호기금 운용관리 조례 제4조에서는 기금의 용도를 재해발생시 재해구호 및 복구사업에 필요한 경비와 기타 보건복지부장관이 지정하는 재해구호사업 및 기금의 관리운용에 필요한 경비로 규정하고 있는바, 타 지방자치단체 이재민구호품 지원을 위한 경비지출에 대해서는 검토가 있어야 할 것임.

(4) 상수도사업본부(상수도사업특별회계)

< 세입총괄 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (가)	징수결정액 (결산액) (나)	수납액(다)		미 수 액 (라)
				수납율(%)	
계	203,663	202,090	188,386	93.2	13,704
수익적수입	147,027	143,851	130,811	90.9	13,040
자본적수입	28,293	28,903	28,902	99.9	1
이 월 금	28,343	29,336	28,673	97.7	663

○ 세입결산은 예산현액이 2,036억 6,300만원이고 징수결정액은 2,020억 9,000만원으로 수납액 1,883억 8,600만원은 징수결정액 대비 93.2%의 수납률을 보이고 있으며, 미수납액은 137억 400만원(6.8%)임.

· 수익적수입은 예산현액 1,470억 2,700만원이고 징수결정액은 1,438억 5,100만원이며 수납액은 1,308억 1,100만원으로 징수결정액 대비 90.9%의 수납률을 보이고 있으며

· 자본적수입은 예산현액 282억 9,300만원이고 징수결정액은 289억 300만원이며 수납액은 289억

200만원으로 징수결정액 대비 99.9%의 수납률을 보이고 있고

· 이월금은 예산현액 283억 4,300만원이고 징수결정액은 293억 3,600만원이며 수납액은 286억 7,300만원으로 징수결정액 대비 97.7%의 수납률을 보이고 있음.

○ 미수금은 137억 400만원으로 이는 수익적수입 중 급수수익 미수금 130억 3,900만원, 급수공사수익 미수금 100만원과 자본적수입중 시설분담금 미수금 100만원, 과년도 미수금 6억 6,300만원이 되겠으며,

· 급수수익 미수금 130억 3,900만원은 지방공기업법 제16조, 제64조의 2의 근거, 수익은 실현주의 원칙을 적용함에 따라 12월 급수사용료 112억 9,000만원이 포함된 금액으로 이 금액을 제외한 실제 미수금은 17억 4,900만원이 되겠으며,

· 과년도 미수금 6억 6,300만원은 수용가미수금 6억 6,000만원과 기타미수금(재산임대수입) 300만원이 되겠으며,

- 수용가미수금 6억 6,000만원은 과년도 체납액 147억 2,400만원 중 135억 6,200만원은 수납하고, 소멸시효도래, 체납처분종결 등의 사유로 4억 9,600만원을 결손처분하고 600만원을 누수감액으로 조정하고 발생한 것임.

< 세출총괄 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (가)	채무확정액 (결산액)	지출액(나)		이월액(다)		불용액 (라=가-나-다)	
				%		%		%
계	203,663	166,050	166,050	81.5	18,543	9.1	19,070	9.4
수익적지출	125,720	113,171	113,171	90.0	249	0.2	12,300	9.8
자본적지출	77,943	52,879	52,879	67.8	18,294	23.5	6,770	8.7

※ 감가상각비는 예산현액에서 제외

○ 세출결산은 예산현액이 2,036억 6,300만원(이월액 201억 6,300만원 포함)이며, 지출액은 1,660억 5,000만원으로 예산현액 대비 81.5%의 집행률을 보이고 있고

○ 이월액은 185억 4,300만원으로 예산현액 대비 9.1% 이월률을 보이고 있으며

○ 불용액은 190억 7,000만원으로 예산현액 대비 9.4%이며 원인별로 살펴보면 집행사유 미발생 20억 8,300만원(10.9%), 예산절감 31억 1,900만원(16.4%), 예산집행잔액 52억 4,400만원(27.5%), 예비비 잔액 86억 2,400만원(45.2%)이 되겠음.

< 예비비 사용 >

(단위 : 백만원)

예 산 액	지출결정액 (가)	지출원인 행 위 액	지 출 액 (나)	이 월 액 (다)	불 용 액 (가-나-다)
9,163	539	512	512	-	27

○ 예비비는 예산액 91억 6,300만원중 지출결정액은 5억 3,900만원이 되겠으며, 이중 5억 1,200만원은 지출하고 2,700만원은 불용처리 하였음.

< 예비비 지출내역 >

(다음 페이지에 계속)

지출 승인일	과 목		사 업 명	지출결정액	지 출 액	불 용 액
	세항	목				
	합 계			539,000	511,615	27,385
2006. 9. 22	정·배수등 관리비	일반재료비 (205)	입상활성탄 신탄구입	473,000	463,735	9,265
2006. 9. 22	"	수선교체비 (207-01)	입상활성탄 신탄교체 공사	66,000	47,880	18,120

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액	채무확정액	집행잔액	이 월 액
계(10)	34,168	15,513	18,655	18,543
계속비이월(3)	31,369	14,970	16,399	16,399
건설개량이월(2)	1,200	0	1,200	1,200
사 고 이 월(5)	1,599	543	1,056	944

○ 이월액은 10건 185억 4,300만원으로

- (다음 페이지에 계속)

사 업 명	예산액	지출액	집행잔액	이월액	이 율 사 유
시설정보시스템 확대구축 용역	500,000	214,035	285,965	249,170	행정정보통합시스템의 수용가 정보와 시설정보시스템의 도면속성정보의 데이터베이스 통합구축을 위해 행정정보통합시스템 구축완료시점인 '06. 10. 17 발주함에 따라 공기부족
화원~위천간 배수관부설공사	550,000	303,116	246,884	246,884	한국도로공사에서 시행하는 화원유원지 부근 성산육교 철거지연으로 도로 건설이 되지 않아 절대공기 부족
구지면고봉공단 배수관부설공사	198,600	25,887	172,713	172,713	공업용수공급을 위한 달성군 부담으로 시행하는 1회 추정사업으로 절대공기 부족
달성정수장 폐쇄에 따른 시설개량 및 가압장 신설실시설계 용역	50,000	0	50,000	43,947	2007년에 달성지방산업단지내 수자원 공사 광역상수도 공급이 됨에 따라 달성정수장 폐쇄에 따른 시설개량 및 가압장 신설 실시설계용역 절대공기 부족
매곡정수사업소 옥내 GIS변전소건설 실시설계용역	300,000	0	300,000	231,200	조달청 의뢰로('06. 5.22)발주하였으나 유찰(2회)로 인한 입찰재공고 등으로 절대공기 부족

(단위 : 천원)						
부서별	과 목			금 액	이체일자	비고
	항	세항	목			
계				8,055,691		
시설부→급수부	영업비용	일반관리비	101-02 (수 당)	14,609	2006. 6.29	
			101-10 (일시사역인부임)	81,000	"	
			201-01 (일반운영비)	3,032	"	
			202-01 (국내여비)	2,800	"	
			203-04 (기타업무추진비)	1,500	"	
			204-01 (직책급여업무추진비)	600	"	
			205-03 (원수구입비)	7,826,044	"	
			308-02 (자치단체부담금)	126,106	"	

○ 예산의 이체는 대구광역시 행정기구설치조례 시행규칙이 일부개정되어 급수부의 정수과, 기전과를 시설부의 생산관리과, 기전과로 직제개편 되고, 급수부의 누수방지과가 신설됨에 따라 급수부의 예산 80억 5,600만원을 시설부로 이체한 것임.

· 집행사유 미발생으로 인한 불용액 20억 8,300만원은 급수계량기 교체비 3,300만원, 수도관 교체비 1억 7,400만원, 급수공사비 17억 500만원, 구축물(지하매설물이설) 1억 7,100만원이며, 이중 급수공사비는 불용율이 30.4%인 바, 이는 건설경기 등의 수요요인에 대한 정확한 분석이 부족했던 것이라 할 수 있을 것임.

집행사유 미발생 사업내역

(단위 : 백만원)

사 업 명	예 산 액	불 용 액	사 유
계	8,938	2,083	
급수계량기 교체비	1,052	33	계량기 품질향상으로 교체물량감소 및 재개발 등으로 소요량 감소
수도관 교체비	970	174	상가밀집지역 수용가의 노후급수전 교체 신청 미흡
급수공사비(신설,개조)	5,610	1,705	건설경기 미활성화로 신규 및 개조공사 신청 미흡
구축물(지하매설물이설)	1,306	171	지하매설물 이설공사 신청감소 및 원인자공사 지연으로 인한 신청감소

· 예비비 5억 1,200만원은 2006. 7. 6 두류·매곡정수장에서 “퍼클로레이트”가 검출되어 환경부가 고도정수처리시설의 입상활성탄을 6개월마다 신탄으로 교체할 것을 요구함에 따라 일부 입상활성탄을 신탄으로 긴급교체하여 퍼클로레이트 및 각종 유기물 등을 효과적으로 제거하기 위해 집행한 것이 되겠음.

· 확장개량공사 중 불용율이 20% 이상인 사업은 서부사업소의 지하매설물 이설사업 등 6개 사업이 되겠음.

과다 불용사업 현황

(단위 : 천원)

예산과목	부 서	사 업 명	예산액	집행액	불용액	불용율 (%)
구 축 물	서부사업소	지하매설물 이설	60,000	7,165	52,835	88.1
	북부사업소	"	80,000	48,374	31,626	39.5
기계장치	두류정수사업소	기동리액터 교체	50,000	34,671	15,329	30.7
	매곡정수사업소	송수유량계 제작, 구입	80,000	61,944	18,056	22.6
	가창정수사업소	댐 2계통 자동제어반 제작구입 설치공사	80,000	57,344	22,666	28.3
		약품 투입장치 교체공사	60,000	42,461	17,539	29.2

· 상수도사업특별회계 손익계산서를 보면 당기순손실이 49억 1,600만원 발생된 것은 영업수익 1,398억 8,000만원, 영업외수익 51억 5,800만원, 특별이익 2,800만원 등 총 1,450억 6,600만원의 수익이 있었으나, 영업비용 1,447억 4,400만원, 영업외비용 52억 3,000만원, 특별손실 800만원 등 총 1,499억 8,200만원의 비용발생에 의한 것으로 2001년 264억 9,000만원, 2002년 198억 2,500만원, 2003년 107억 9,500만원, 2004년 53억 6,200만원의 당기순이익이 발생한 것과 비교하면 경영성과가 매년 대폭 감소하고 있어 경영개선에 의한 경영합리화 방안이 강구되어야 할 것이며, 이를 위해 과년도 미

수금 6억 6,000만원의 체납정리 및 85.0%인 유수률에 대한 대책 등도 함께 고려되어야 할 것임.

바. 운영위원회 소관

(1) 의회사무처(일반회계)

예산현액 59억 7,700만원 중 55억 4,400만원을 지출하고 이월액 없이 4억 3,300만원(7.2%)을 불용처리 하였으며 의원의 직접적인 의정활동에 필요한 의정활동에서는 예산액 19억 1,700만원중 18억 4,300만원을 지출하고 7,400만원을 불용처리 한 것으로, 주요 지출액을 보면 매월 정액지급 하는 의정활동비 및 월정수당 13억 9,100만원, 국·내외여비 3,100만원, 의정운영 공통경비 1억 9,800만원, 기관운영업무추진비 1억 6,400만원, 의장단협의체 부담금 1,600만원, 의원국민연금 및 건강보험부담금 4,300만원이 되겠으며, 이중 국내 여비의 경우 예산액 3,200만원중 700만원을 지출하고 2,500만원을 불용처리 한 바, 이는 지방선거 등으로 출장 등을 최소화하였기 때문이고 의정활동 지원에 필요한 의회운영에서는 예산액 39억 600만원중 35억 6,400만원을 지출하고 3억 4,200만원을 불용처리 하였으며 주요 지출내용은 인건비 27억 5,600만원, 홍보영상물 제작 등 일반운영비 3억 1,000만원, 국내·외여비 7,200만원, 업무추진비 7,500만원, 직무수행경비 2억 400만원, 시설비 등 기타 5,600만원 등이 되겠으며 상임위원회 활동지원을 위한 전문위원실 운영에서는 예산액 1억 5,400만원중 1억 3,700만원을 지출하고 1,700만원을 불용처리 하였으며, 주요 지출내역을 보면 검토·심사보고서 인쇄 등 일반운영비 5,700만원, 여비 3,300만원, 업무추진비 4,700만원 등이 되겠음.

IV. 질의 및 답변요지

질 의 요 지	답 변 요 지
○부서이기주의에 의한 이월, 불용액이 많이 발생하고 있는 것으로 보임.	○정확한 분석을 통해 최소화가 바람직하나 외부적 요인 등으로 생기는 경우 등이 있고 전년도 1회추경이 9월에 있어서도 사업추진기간 부족에 의한 것도 있음.
○체납액과다 발생은 책임감 결여되었다고 보임.	○분발하고 노력하겠음.
○공유재산이 1년 동안 대폭 감소되는 사유?	○등기부와의 대조과정에서 발생한 사항으로 체계적 관리 노력하겠음.
○도로기능의 동서간은 잘되었으나 남북간은 우회해야 하고 병목구간이 많음. 도로의 효율성을 위해 노력해 주기 바람.	○알겠음.
○예산규모의 증가에 따라 수요가 증가되고 있어 효율적운용이 중요하나 이월이나 불용에서 명분이 약한 부분이 많음.	○예산규모는 증가되었으나 의무적지출 증가로 인해 가용재원은 감소하여 운용에 애로 있으며 노력은 하고 있음.
○지역간 불균형이 중앙정부 뿐아니고 대구시에서도 많다고 봄. 낙후된 중·남·서·북구에 대한 지원대책이 있는가?	○여러가지 방안을 마련하고 있음.
○지역개발사업비 불용액 과다발생하였는데 조금만 관심을 가지면 효율적인 운용가능할 것임.	○알겠음.
○재난관리, 주거환경정비기금 등의 적립이 제대로 되지 않고 있음.	○재정형편에 의해 다소 부족한면 있음.

질 의 요 지	답 변 요 지
○채무액이 대폭 감소하였는데?	○지하철 관련 채무를 공사에 이관했기 때문임.
○예비비중 서문시장 2지구 100억 지원 건축 늦은 사유?	○건축면적 및 상인내부의 이해관계 등의 문제로 인해서임.
○자기부상열차 노선확정 관련하여 특정대학교수가 노선이 잘못되었다는 내용의 투서를 제출하여 유치 실패 원인이라 하고 있으며 추진의지가 약했다고 하는데?	○노선의 적정성 등에 대한 의견 제시한 것으로 생각함. 민원, 노선, 운영 등 여러 분야에서 인천이 유리하였고 재원부담 등에서 인천에 밀렸으나 추진의지는 모자라지 않았음.
○공유재산 성과상여금 지급사례는?	○제도는 있으나 실적은 없음.
○자기부상열차 실패후 곧 바로 모노레일 검토보고가 있었는데 있을 수 있는가?	○공식적인 보고는 아님.
○기업유치 실적이 타 도시와 비교할 경우는?	○16개 시·도중 중하위쯤으로 생각됨. 광역시중에는 하위권. 곧 바로 실적거양은 어려움. 장기적으로 성과 있을 것임.
○ 시내버스, 준공영제는 예산지원에 비해 시민들이 느끼는 성과는 미미 적극적인 대처 필요	○서비스는 향상되었음.
○결산추경으로 인해 안이한 예산집행을 하는 것 같은데 결산추경 필요한가?	○국비보조금 조정으로 결산추경은 필요함.
○정책홍보관실 시정홍보광고료 매년 과다불용액 발생하는데 대책 없는가?	○재해와 같은 긴급사태 발생시에 사용하기 위한 예비비적 성격의 예산으로 고민을 하겠음.
○담장허물기사업의 도난 등의 문제점에 대한 대책은?	○발전적인 방향에 대한 토론결과 블럭화가 필요하다는 의견이 있어 골목단위로 추진계획이고 경찰과 협의 순찰강화하고 CCTV설치 등의 방법으로 제도보완 하겠음.
○소방인력은 적정한가?	○500여명 부족하나 1~2년에 해결될 사안은 아니고 점차 보완해 나가겠음.
○의용소방대 운영의 문제점 대구에는 없나?	○대구에는 없음.
○응급구조 필수약품의 기준수량 미달 사유?	○현재는 기준수량 확보하였음.
○지역균형발전은 균형발전으로 이어져야 함. 대구시에서는 균형발전을 위한 어떠한 노력도 보이지 않음.	○10여년전까지 균형발전이 이루어졌으나 그 이후 수성구, 달성구의 발전이 이루어졌으며 구별 발전계획을 수립추진하고 있으나 재원부족으로 제대로 실천이 되지 않고 있음.
○서울사무소 과다불용액이 많이 발생한 것은 어떻게 생각하나?	○사무관중 서울사무소 근무희망자 모집결과 희망자가 없어서임.

질 의 요 지	답 변 요 지
○본청, 구·군 불용 P.C를 복지시설에 지원할 용의는?	○정보통신팀 소관이나 관심을 갖고 노력하겠음.
○오보에 대해서는 분석을 통한 대처가 필요함.	○그렇게 하고 있음.
○주어진 예산 효율적인 집행이 될 수 있도록 하기 바람.	○그렇게 하겠음.
○상임위에서 지적된 사항 감사한 사항 있는가?	○없음.
○회의록 검토 등을 통한 능동적인 감사가 필요하다고 보는데?	○알겠음.
○효율적인 자금관리가 중요한 데 자금관리시스템이 어떤가?	○나름대로 한다고 하지만 전문적으로 관리한다고 보기는 어려움.
○공무원 실수로 인한 과오납금은 문제아닌가?	○다소 있으며 줄이도록 노력하겠음.
○채납세 정리를 위한 대책 있나?	○노력은 하고 있으나 줄지는 않음.
○납세자 착오 과오납도 공무원의 홍보 부족 아닌가?	○그런 점도 있음.
○검직허가를 득하지 아니하고 검직한 경우가 있는데?	○적절히 조치하겠음.
○2006년 소방헬기의 행정용 7회 운항 사례는?	○소방엑스포 축하비행 등임.
○저수조 안전점검 관련 점검은 하는가? 시민안전에 관한 사항 주의해야 함.	○의회의 지적후 점검하고 있으며, 2개소는 폐쇄하였음.
○에락원 감사결과는?	○해당부서와 합동으로 실시하였고, 원생숙소 이전 관련 법규 미준수 등의 문제가 발생되었으며 행정조치 계획임.
○예산집행과 관련 인센티브나 페널티 부여사실 있나?	○인센티브를 준 사례는 있고, 재정평가를 통해 페널티부여 계획임.
○민자부담사업의 시비보조금 집행시 사업추진 준비 및 민자확보시 보조금지원으로 이자수입 등이 증액될 수 있도록 하기 바람.	○그렇게 하겠음.
○대구에 대형사고 등이 많이 발생해 사고도시라는 오명이 있는데 사고예방을 위한 노력하는가?	○다중집합장소의 점검 등 간부들이 관심을 갖고 노력중임.
○자연부락 화재시 대책은? 현황 파악후 대책수립 바람.	○강구하겠음.

질 의 요 지	답 변 요 지
○예비비 지출은 어떤 경우에 하는가?	○예측하지 못한 사항의 발생시 관련부서의 요구에 의해 집행함.
○지역개발기금 용도는? 이자기간 계산착오로 30억 불용은 잘못 아닌가?	○지역개발을 위한 사업의 융자금임. 착오에 의한 것이나 이자지급액 증가는 없음.
○소방헬기가 본래 목적과 상이한 행정 목적 이용이 있는데 본래 목적에 맞게 운행하기 바람.	○알겠음.
○인재개발원 달라지고 있는 것이 있나? 시대흐름에 따라 내실화 될 수 있도록 하기 바람.	○제도적인 변화가 있음.
○순세계잉여금 처리는?	○추경재원으로 활용하는 것이 바람직하나 재정형편상 본예산에 일부 반영하였음.
○문화예술진흥기금 관련 예비비는 어떤 용도에 사용되나?	○일반회계 예비비와 성격이 좀 다름. 명칭은 예비비로 사용하여 혼선이 일어나고 있음. 앞으로 이런 용어 사용하지 않고 명확하게 하겠음.
○전문위원 의견을 묻겠음.	○일반회계 예비비와 다를 바 없음.
○방짜유기박물관 불용액 4억 8,000만원에 발생한 것에 대해서 어떻게 생각하나?	○조달구매하다 보니까 당초 설계금액 보다 많이 줄어서 그런 것임.
○미숙아 및 선천성이상아 의료비 불용사유?	○의료비 신청자가 당초계획보다 축소 되었음.
○성매매 집결지 자활지원사업 불용율이 높는데 종사자 현황은?	○업주 등의 비협조로 정확한 파악이 어려움.
○자활보다는 생계지원이 많이 지원된 것으로 나타나는데 자활에 각별히 신경 써주기 바람.	○알겠음.
○문화예술진흥기금의 집행내역은?	○통합관리기금에 전출한 것임.
○문체국이 뮤지컬축제 입장객 부풀리기 등 행정의 신뢰실추에 많이 기여했음.	○시에서 직접 집계한 것은 아니지만 방법의 차이에 의해서임.
○보도자료에 의하면 3번보도 중 입장객수가 모두 틀림.	○조직위는 입장권 발매수, 오페라하우스에서는 실제입장객 수를 표시하기 때문임.
○오페라축제 뮤지컬축제 비슷하나 조직위가 2개인데 효율적이지 못함.	○축제성격이 서로 다름.
○월드베이스클래식 유치 관련 언론해프닝, 오페라하우스관장 임명 등 여러 가지가 잘 추진되지 않음.	○그런 부분 이외는 잘 되고 있음.

질 의 요 지	답 변 요 지
○문예회관, 오페라하우스의 초대권은 유료입장객의 10%를 초과하지 못하도록 되어 있는데 잘 지켜지는가?	○잘 지켜지는 것으로 보고받고 있음.
○초대권 배부기준이 있나? 배포원칙이 지켜져야 함.	○소년소녀가장, 시정발전유공자, 문화예술 관련자 등에 배부함.
○장묘관리사업소 휴게실 등 휴식공간 부족에 대해 보완은 되었다고 보이나 종합장묘시설의 설치가 필요하다고 보는데 계획은?	○내부적으로 준비를 하고 있으며, 종합적인 검토를 통해 점차시설 개선토록 하겠음.
○문화예술단체의 종류는?	○합창단, 무용단 등 7개 단체가 있음.
○저소득주민 자녀장학기금 관련 250만 시민이 있는데 185명에 대한 장학금 3억 200만원 지급은 적은 것 아닌가?	○시민전체라기보다 저소득층을 대상으로 한 것임.
○문화예술단체 지원예산 3억 9,500만원 사후평가 해 보았나?	○사실상 해보지 못했으며 평가환류하는 계획추진중임.
○야구장건립에 엄청난 재원소요 되는데 바람직한가?	○검토가 필요한 사항임.
○문화산업클러스트 조성 관련 60억원 사용처? 주체는?	○금년 예산과 함께 총 117억원이 소요될 예정이고, 임대보증금 36, 리모델링 47, 설계감리 2, 장비 13, 산학협력 10억, 야외공연장 보완 7억 등이며, DIP가 주체가 됨.
○임차기간은 언제까지 유효한가?	○20년까지로 그후는 추가협상이 필요한 사항임.
○사회복지협의회 민간경상보조 관련 평가를 하고 있는가?	○분기별 지급후 연말에 정산함.
○민간경상보조의 경우 대부분 인건비, 경상비이고 사업비는 10%정도임. 바람직한가?	○맞는 지적이고 보조비 평가 검토하겠음.
○월드컵경기장 서편주차장 개발계획은?	○개발에 대해 공모예정임.
○시립미술관의 문화예술도시의 대표적인 건물이라 자부할 수 있나?	○공모를 통해 선정된 것으로 괜찮다고 봄.
○시립예술단 사무국 직원인건비 과다 발생사유?	○결원이 있어서임.
○이상화고택 사업비 부족으로 이월은 문제있는 것 아닌가?	○예측 잘못임.
○에이즈환자 관리 철저히 하여 추가발생 않도록 바람.	○알겠음.

질 의 요 지	답 변 요 지
<p>○시립미술관 불용액 5억 7,000만원은 GB훼손부담금으로 불용후 추경에서 11억원 편성된 이유?</p> <p>○대구비전 장래전망 10가지중 관광에 대한 내용은 없는 이유는?</p> <p>○컨텍센터 컨퍼런스 사업관련 의회에서 5,000만원만 확정되었음에도 6,000만원을 집행하였는데 의회의 역할이 필요없는 것 아닌가?</p> <p>○측량기준점에 좌표를 기록한 표시판 설치이유는?</p> <p>○측량관련 업무가 신기술산업본부에서 이루어지고 있는데 바람직한가?</p> <p>○색채디자인박물관 타당성 조사용역 이월사유는?</p> <p>○중소기업육성기금특별회계 지원 종류는?</p> <p>○정책자금 지원금액이 적은 이유는?</p> <p>○교통관련 과태료 체납액 대책은?</p> <p>○지하철3호선 전구간을 지상모노레일로 건설계획인데 달성공원일대 2-3km구간은 도로폭이 25m로 좁아서 건설에 애로가 있어 노폭 30m로 확장되어야 하는데 국비지원 가능한가?</p> <p>○공단특별회계 불용액 153억 9,500만원 발생사유?</p> <p>○섬유폐기물 자원화 설비구축 15억원 지원 관련 주민의견은?</p> <p>○주민이 반대하고 있으므로 자금 동결 용의는 ?</p> <p>○3호선 지상관련 서울의 경우 구로역 부근의 지상화 되어 낙후되고 있음. 대구도 예외는 아니라고 봄.</p> <p>○노사분규 발생 현황?</p>	<p>○수성구에서 통보받은 사항임.</p> <p>○산업으로 내세울 부분에서 제외됨.</p> <p>○잘못 집행한 것 인정하고 의욕적인 업무추진과정에서 발생된 것으로 이해해 주기 바람.</p> <p>○시민들에게 홍보를 하기 위해서임.</p> <p>○해당부서와 협의하여 합리적인 업무조정 하겠음.</p> <p>○추경사업으로 사업기간이 8개월 정도 소요되기 때문임.</p> <p>○시설자금과 운전자금 등을 자체에서 추진하고 있음.</p> <p>○시에서는 추천을 하고 있고, 은행책임하에 용자가 이루어지므로 심사를 하고 있기 때문임.</p> <p>○적극적인 노력을 통해 줄이도록 하겠음.</p> <p>○국비지원 가능함.</p> <p>○추후 산업단지 관리를 위해 관리하고 있는 사항임.</p> <p>○주민들은 서구가 낙후된 지역으로 폐기물 소각장 건설은 곤란하다는 의견임.</p> <p>○다각도로 검토중임.</p> <p>○서울과 달리 경량철로 추진계획이고 여러 가지 장점이 있음.</p> <p>○금년은 없음.</p>

질 의 요 지	답 변 요 지
○노조원 교육을 호텔에서 실시하는 것 문제 아닌가?	○전년도의 경우 시설의 협소로 불가피했으며 금년은 좋은 시설이 있어 그런일이 없을 것으로 보임.
○드림피아 관련 주변에 대형마트 등이 있어 입지가 잘못되었다고 보이는데?	○그런 것 고려하여 위치가 선정된 것으로 알고 있음.
○성서산업단지 휴식공간 등의 확충이 시급한데 사업비 이월사유는?	○산업단지관리공단과의 의견차가 있어서임.
○채무까지 도입한 사업의 사업비를 이월시키는 것은 문제 아닌가?	○의욕이 앞서다보니 급히 추진했으나 문화재 발굴 등에 따라 불가피하게 이월된 것임.
○밀라노프로젝트 출연금은?	○연간 25억원 정도 지원됨.
○매년 이렇게 지원되고 있음에도 이익금 환수 등의 실적이 없는데?	○출연금에 대한 재검토를 하고 있음.
○칠성공영주차장 명시이월 사유는?	○보상협의 지연에 의한 것임.
○버스업체 재정지원 600억, 유가보조 900억원 등을 지원함에도 29억원의 과태료 미징수한 것은 문제 아닌가?	○적극 징수하겠음.
○기업지원본부 불용액이 많은 사유는?	○특별회계의 예비비적 성격의 사업비가 되겠음.
○성서4차단지 33개 업체에 무엇을 기대하고 입주 시켰나?	○장기적인 관점에서 지역기업의 구조 고도화를 위해 입주시켰음.
○보통기업의 활황은 설립후 10~20년인데?	○지역의 고급인력을 고용할 수 있는 기업으로 판단했음.
○유통단지 컨벤션센터의 접근성에 대해 어떻게 생각하나?	○별로 좋지 않음. 성서·달성산업단지 등도 접근이 어려움.
○섬유패기물 자원화시설 15억원의 예산집행 근거는?	○보조금 관리조례에 의한 것임.
○사업이 구체적으로 추진이 되지 않음에도 선집행한 것은 적절한 자금운용이 아님.	○검토가 부족했음.
○민간경상보조사업의 사후평가를 하는가?	○대부분 수출지원사업으로 집행전 평가를 실시함.
○민간지원사업 대부분이 우리시 사업이 아닌 중앙정부 사업으로 시비를 부담하는 것인데 시가 따라갈 필요있나?	○중앙정부의 임의적 사업은 없음.

질 의 요 지	답 변 요 지
○국가사업으로 시비가 민간에 지원되는 사업은 시민에 도움이 되는 것이어야 함.	○알겠음.
○범안로 재정지원 관련 용역시행 되었나?	○입찰공고 결과 응찰업체가 없어 수의 계약으로 추진할 계획임.
○하이브리드 자동차 구입 관련 국비 반납했는데 사유는?	○대기오염 방지 등을 위해 저공해 자동차 보급이 필요하나 구·군의 자부담 예산확보가 되지 않아서임.
○소나무 재선충병 5,000만원 예비비 집행 했는데 발생 현황은?	○국우동 등 대구 전체에 45ha정도 발생되었음.
○공익근무요원 보상금 불용액 2억 9,200만원 내용과 사유는?	○공익요원 인건비로 인원감소에 의한 것임.
○설화동 ~ 화원유원지간 성산육교 철거로 주민 불편 초래하는데 대책은?	○지하통로박스 건설시기 앞당기고, 인근도로 확장을 통해 해결하겠음.
○건설방재국의 이월사업이 많은 것은 문제아닌가?	○공사집행과정에서 문화재 발굴 등 여러 요인이 있음.
○하이브리드, 천연가스 청소차 등의 보급사업이 잘 안되고 있는데 대기오염 저감되었는가?	○적극 검토하여 잘 되도록 하겠음.
○방천리매립장 향후 활용가능 기간은? 장기적인 대책 강구바람.	○확장후 4~50년 정도 사용할 계획임.
○매립장지원기금 사용용도는 행사성 낭비성이 대부분인데 이렇게 해도 괜찮은가?	○주민 지원사업임.
○도로의 병목현상이 발생하는 곳이 많은데 이유는?	○여러가지가 있겠으나 구조상의 문제 등을 들 수 있음.
○이월사업의 축소방안은?	○편성과정에서부터 충분한 검토로 최소화 하겠음.
○범안로 운영회사의 자기자본금을 10%이상 확보토록 되어 있음에도 미확보 사유는?	○자본금의 잠식상태에 있음.
○회사운영이 연리 15%의 차입금을 사용하는 등 관례에 어긋나고 도덕적 해이를 보이고 있는데도 지원해야 하나?	○회사운영에 대한 지원이 아닌 통행량에 따른 지원을 하고 있는 것임.
○광주나 부산과 같이 관리운영권을 회수하여 공동으로 운영할 용의는?	○여러가지 방안을 검토하여 시민의 부담이 최소화 될 수 있도록 하겠음.

질 의 요 지	답 변 요 지
<p>○용역발주가 2월 15일 되었는데 예산 확정후 시기가 늦어진 것은 의지와 관심 부족이라 봐도 되나?</p> <p>○계성학교가 서구지역으로 이전하려고 하나 진입도로가 없어 추진이 되지 않고 있는데 진입로 우선개설 용의는?</p> <p>○달서천 오수차집관거시설 이월사유는?</p> <p>○외곽순환도로중 지천~안심간은 건교부에서 타당성 조사를 받은 것으로 알고 있는데 건교부사업으로 추진될 수 있도록 바람.</p> <p>○4차순환도로 일부는 국가, 일부는 민투, 일부는 재정사업으로 하고 있는바 전체를 국가에서 관리하는 방안은?</p> <p>○이전공공기관 단합체육대회 참여인원 40명 참여는 전시행정 아닌가?</p> <p>○범어천 유지수 확보는 오수차집관로 매설완료시 강구하겠다고 했는데 추진상황은?</p> <p>○팔공산순환도로 수목식재는 도심 소공간 녹음수 식재와 무슨 관련 있나? 목적에 맞는 사업이 될 수 있도록 바람.</p> <p>○GIS시스템에 하수관거에 대한 내용도 포함하여 재난방제 기능을 할 수 있도록 관리하기 바람.</p> <p>○어린이공원 모래는 어린이 위생과 밀접한 관계가 있어 잦은 교체 필요하나 2007년 9개소 교체하였는데?</p> <p>○소나무재선충 관련 특단의 대책 있나?</p> <p>○인도블록 공사관련 물이 고이고 흔들리는 등의 문제점 발생하는데 발주처의 감독부실 아닌가?</p> <p>○혼잡도로 관련 성서I.C, 침산교 부근 검토를 통한 해결방안 강구 바람.</p> <p>○가로수 뿌리성장으로 인도요철 대책?</p>	<p>○상리동에서 세방골까지는 계획되어 있으나 계성학교 진입로는 종합적으로 검토 하겠음.</p> <p>○장기공사로 당초 2년에 걸쳐서 추진할 계획이었음.</p> <p>○노력하겠음.</p> <p>○검토하겠음.</p> <p>○방향을 바꾸어 추진하겠음.</p> <p>○검토중에 있음.</p> <p>○외곽지 보다 도심지에 식재토록 하겠음.</p> <p>○내년도 예산에 편성계획임.</p> <p>○구 재정상 전년보다 줄었음.</p> <p>○예찰활동을 통해 최소화 하도록 하겠음.</p> <p>○철저한 지도감독을 통해 최소화 하도록 하겠음.</p> <p>○종합 검토하겠음.</p> <p>○도로관리부서와 협의하여 화단 등의 설치 방안 강구</p>

질 의 요 지	답 변 요 지
<p>○환경시설공단 효율적운영이 될 수 있도록 지도 감독하기 바람.</p> <p>○100억원이상 공사 지역업체에 하도급 많이 될 수 있도록 하기 바람.</p>	<p>○알겠음.</p> <p>○알겠음.</p>

V. 토 론

○ 없 음

VI. 심사결과

○ 원안의결(재석위원 전원찬성)