생명과 충북
태양의 땅

2016년 충청북도 재정공시(결산)

2016. 8.

충 청 북 도

2017 재정공시

공통공시 총괄

목 차

▣ 2016 충청북도 재정공시(결산) ····· 7

1. 공통공시 총괄 ····· 9

2. 결산규모

2-1. 세입결산 ····· 11
2-2. 세출결산 ····· 14
2-3. 지역통합재정통계 ····· 17

3. 재정여건

3-1. 재정자립도[최종] ····· 18
3-2. 재정자주도[최종] ····· 19
3-3. 통합재정수지[최종] ····· 20

4. 부채 / / 채권

4-1. 통합부채 현황 ····· 21
4-1. 통합부채 현황 ····· 21
4-2. 지자체 부채 현황 ····· 22
4-3. 지방공기업 부채 현황 ····· 23
4-4. 출자·출연기관 부채 현황 ····· 24
4-5. 우발부채 현황 ····· 25
4-6. 지자체 채무 현황 ····· 26
4-7. 지방채발행 한도액 및 발행액 ····· 28
4-8. 일시차입금 현황 ····· 28

4-9. 민자사업 재정부담 현황 ····· 29
4-10. 재정건전성관리 계획·이행현황 ····· 30
4-11. 보증채무 현황 ····· 30
4-12. 채권 현황 ····· 30

5.

5-1. 기본경비 집행현황 ····· 32
5-2. 자치단체 청사 관리·운영현황 ····· 33
5-3. 인건비 집행현황 ····· 34
5-4. 업무추진비 집행현황 ····· 35
5-5. 국외여비 집행현황 ····· 36
5-6. 지방의회경비 집행현황 ····· 36
5-7. 지방의회 국외여비 집행현황 ····· 37
5-8. 맞춤형복지비 현황 ····· 38
5-9. 연말지출 비율 ····· 40
5-10. 지방세 및 세외수입 체납현황 ····· 41
5-11. 금고 협력사업비 운영 현황 ····· 42

6. 복지 및 민간지원

6-1. 사회복지비 ····· 43
6-2. 지방보조금 교부 현황 ····· 44
6-3. 지방보조사업 성과평가 결과 ····· 45
6-4. 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황 ····· 46
6-5. 지방보조금 교부결정 취소 등 중요 처분내용 ····· 46
6-6. 행사·축제경비 ····· 47

7. 기금/ 공유재산 및 물품/ 지방공공기관

7-1. 기 금 ····· 48
7-2. 기금 성과분석결과 ····· 50
7-3. 공유재산 및 물품 ····· 51

7-4. 출자·출연금 집행현황 ····· 54
7-5. 출자·출연기관 현황 ····· 57
7-6. 지방공기업 현황 ····· 58

8. / 평가

8-1. 복식부기 재무제표 ····· 59
8-2. 재정분석 결과 ····· 60
8-3. 재정건전화계획 및 이행현황 ····· 62
8-4. 지방세 지출현황 ····· 63
8-5 성인지 결산현황 ····· 65
8-6. 행사·축제 원가회계 정보 ····· 66
8-7. 청사신축 원가회계 정보 : 우리도 해당없음 ····· 67
8-8. 수의계약 현황 ····· 67
8-9. 자치단체 공공시설물 운영 현황 ····· 68
8-10. 예산낭비신고 접수·처리 현황 ····· 68
8-11. 조정교부금 교부 실적 ····· 69
8-12. 지방세 징수실적 ····· 71
8-13. 지방재정 조기집행 실적 ····· 72
8-14. 감사결과 ····· 72
8-15. 지방교부세 감액 및 인센티브 현황 ····· 73

9. 감사 및 평가결과

9-1. 투자심사 대상사업 ····· 74
9-2. 지방채 발행사업 ····· 75
9-3. 민간투자사업 ····· 75

2016년 충청북도 재정공시(결산)

충청북도 재정공시 제5호(2016. 8. 31) 충청북도지사

◈ 도의 2015년도 살림규모(자체수입 + 의존재원+지방채 및 보전수입 등 및 내부거래)는 4조5,590억원으로, 전년대비 3,829억원이 증가 하였습니다.

○ (지방세 및 세외수입)은 1조1,127억원이며, 도민 1인당 연간 지방세 부담액은 61만원입니다.

○ 의존재원(지방교부세, 조정교부금, 재정보전금, 보조금)은 2조4,718억원입니다.

○ 지방채, 보전수입 등 및 내부거래는 9,746억원입니다.

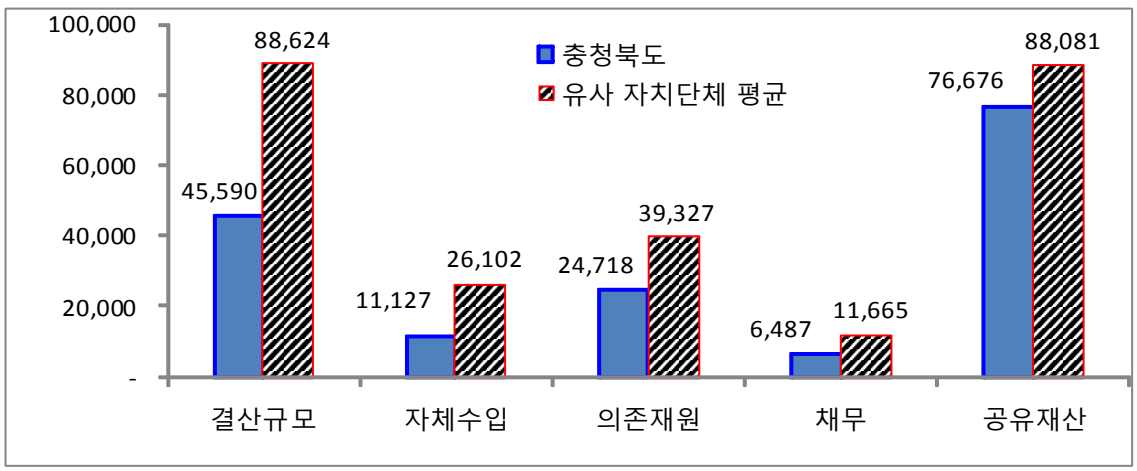
◈ 2015년말 기준으로 우리도의 채무는 6,487억원이며, 도민 1인당 지방채무는 410천원입니다.

○ 공유재산은 '15년도에 도로, 하천 등 47,218건(1,568억원)을 취득하고, 재산매각은 218건(149억원)을 매각하여, 현재는 총 7조6,676억원 규모를 유지하고 있습니다.

◈ 우리 도 살림살이를 재정운용 방법이 비슷한 유사 자치단체의 평균과 비교하여 보면 다음과 같습니다.

< 도와 유사 자치단체(9개 도) 평균 살림살이 규모 비교>

(: 억원)



◈ 우리 도의 2015년 살림규모는 9개 道 평균액 8조 8,624억원 보다 4조 3,034억원이 적어 비교적 작은 규모로 운영되고 있습니다.

○ 자체수입은 1조 1,127억원으로 9개 道 평균액 2조 6,102억원 보다 1조 4,975억원이 적으며, 의존재원은 2조 4,718억원으로 9개 道 평균액 3조 9,327억원보다 1조 4,609억원이 적습니다.

○ 채무액은 6,487억원으로 9개 道 평균액 1조 1,665억원보다 5,1781억원 적고, 1인당 채무액은 410천원으로 9개 道(372천원) 도다 많은 규모입니다.

○ 공유재산가액은 7조 5,257억원으로 9개 道 평균액 8조 4,592억원과 비교하여 9,335억원이 적은 규모입니다.

◈ 우리 도의 '15년도 최종예산 일반회계 예산규모 대비 자체수입의 비율인 '재정자립도'는 30.9%이며(전국 평균 51.9%), 자체수입에 자주재원을 더하여 계산한 비율인 '재정자주도'는 45.7% (전국 평균 76.3%)입니다.

◈ 우리 도의 2015년 최종예산(일반회계+특별회계+기금) 기준 통합재정수지(순세계잉여금 포함)는 145억원의 적자입니다.

◈ 이러한 전반적인 상황으로 볼 때 우리 도의 재정은

- 기초자치단체수, 인구수, 면적이 타 자치단체 보다 적어 타도 보다 살림규모는 작고 재정자립도가 낮으며 통합재정수지도 적자이나
- 살림규모는 꾸준한 증가세를 보이고 있으며, 비효율적인 예산 절감, 중기지방재정계획 수립과, 재정투융자심사를 통한 건전재정운용을 위하여 많은 노력이 필요한 것으로 판단됩니다.

◎ 자세한 내용은 우리 도 인터넷 홈페이지(www.cb21.net)에서 볼 수 있으며 위 재정공시와 관련하여 건의나 궁금한 사항에 대하여는 아래 담당자에게 연락을 주시거나, 충청북도 인터넷 홈페이지 게시판에 직접 의견을 남길 수 있습니다.

* : 충청북도 예산담당관실 오선영 주무관
(☎ 043-220-2213, 이메일 : sn861474@korea.kr)

1 공통공시 총괄

▣ 다음은 모든 자치단체가 공통적으로 공시해야 하는 내용을 요약한 표입니다.

(단위 : 억원, %)

재정운영 결과		충청북도			유사 지방자치단체 평균		
		'15 (A)	'14년도 (B)	증감 (C=A-B)	'15년도 (A)	'14년도 (B)	증감 (C=A-B)
① 공통공시		-					
② 결산규모	세입결산	45,590	41,760	3,830	88,624	76,807	11,817
	세출결산	40,403	37,800	2,603	77,975	69,612	8,363
		항목별 공시내용 참조					
③ 재정여건	재정자립도[최종]	30.85	30.35	0.50	38.16	36.40	1.76
	재정자주도[최종]	45.72	48.91	△3.19	49.35	49.80	△0.45
	통합재정수지[최종]	△145	△497	351	51	117	△66
④ 부채/채무/채권	통합부채현황	항목별 공시내용 참조					
	지자체 부채 현황	9,105	7,418	1,687	15,048	14,000	1,048
	지방공기업 부채현황	10,335	10,395	△60	25,565	25,791	△226
	출자·출연기관 부채현황	항목별 공시내용 참조					
	우발부채 현황	항목별 공시내용 참조					
	지자체 채무 현황	6,487	6,131	356	11,665	11,382	283
	지방채발행 한도액 및 발행액	항목별 공시내용 참조					
	일시차입금 현황	-	-	-	-	-	-
	민자사업 재정부담 현황	53	53	-	79	558	△479
	지방재정건전성관리 계획·이행현황	항목별 공시내용 참조					
	보증채무 현황	-	-	-	-	-	-
	채권현황	8,116	8,069	47	21,333	22,246	△913
⑤ 행정운영경비	기본경비 집행현황	92	84	8	182	171	11
	자치단체 청사관리운영	항목별 공시내용 참조					
	인건비 집행현황	2,415	2,280	135	3,770	3,570	200
	업무추진비 집행현황	22	20	2	26	25	1
	국외여비 집행현황	항목별 공시내용 참조					
	지방의회경비 집행현황	23	22	1	41	39	2
	지방의회 국외여비 집행현황	항목별 공시내용 참조					
	맞춤형 복지비 현황	45	44	1	59	57	2
	연말지출비율	224	354	△130	324	344	△20
	지방세·세외수입 체납현황	310	280	30	702	712	△10
	금고 협력사업비 운영현황	항목별 공시내용 참조					

재정운영 결과			충청북도			유사 지방자치단체 평균		
			'15년도 (A)	'14년도 (B)	증감 (C=A-B)	'15년도 (A)	'14년도 (B)	증감 (C=A-B)
⑥ 복지/민간지원	사회복지비		10,958	9,645	1,313	18,248	16,072	2,176
	교부현황		595	653	△58	1,778	1,749	29
	지방보조사업 성과평가 결과		항목별 공시내용 참조					
	지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황		항목별 공시내용 참조					
	지방보조금 교부결정 취소등 중요 처분내용		항목별 공시내용 참조					
	행사축제경비		32	28	4	61	61	-
⑦ 기금/재산 및 물품/지방공공기관	기금		1,717	1,543	174	4,498	4,148	350
	기금성과분석결과		항목별 공시내용 참조					
	공유재산 현재액		76,676	75,257	1,419	88,081	84,592	3,489
	물품 현재액		446	433	13	881	1,165	△284
	출자·출연금 집행현황		294	390	△96	1,038	819	219
	출자·출연기관 현황		항목별 공시내용 참조					
	지방공기업 현황		항목별 공시내용 참조					
⑧ 재정성과/평가	재무표	자산총계	93,064	89,927	3,137	190,994	184,566	6,428
		부채총계	9,105	7,418	1,687	15,048	14,000	1,048
		수익총계	36,671	33,698	2,973	67,282	60,629	6,653
		비용총계	34,683	31,339	3,344	61,213	55,495	5,718
	재정분석결과		항목별 공시내용 참조					
	재정건전화계획 및 이행현황		항목별 공시내용 참조					
	지방세 지출현황		1,596	1,979	△383	3,792	3,977	△185
	성인지결산		항목별 공시내용 참조					
	행사·축제 원가회계정보		항목별 공시내용 참조					
	청사신축 원가회계정보		항목별 공시내용 참조					
	수의계약현황		65	82	△17	114	130	△16
	자치단체 공공시설물 운영현황		항목별 공시내용 참조					
	예산낭비 신고센터 접수·처리현황		항목별 공시내용 참조					
	조정교부금 교부실적		항목별 공시내용 참조					
	지방세 징수 실적		9,679	8,547	1,132	22,817	19,456	3,361
	조기집행 실적		항목별 공시내용 참조					
	외부감사결과		항목별 공시내용 참조					
	지방교부세 감액, 인센티브 현황		항목별 공시내용 참조					
⑨ 주요 투자사업 추진현황	투자심사대상사업		항목별 공시내용 참조					
	지방채발행사업		항목별 공시내용 참조					
	민간투자사업		항목별 공시내용 참조					

▸ 유사 지방자치단체 : 도(道)*(특광역시, 도, 시(4), 군(4), 자치구(4) 등 14개 유형 중)*

※ 우리 충청북도는 광역자치단체 중 道단위 9개 자치단체에 해당

(, 강원, 충북, 충남, 전북, 전남, 경북, 경남, 제주)

2 결산규모

2-1. 세입결산

1년 동안 우리도에 들어오는 모든 수입을 세입이라 합니다. 2015년도 우리 충청북도의 세입규모와 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
4,558,990	3,809,740 (83.6%)	336,263 (7.4%)	274,511 (6.0%)	138,476 (3.0%)

▸ 2015 결산 총계기준(회계간 내부거래 등 중복 있음)

특별회계예산

- 일반회계예산 : 국가(지방)의 세입·세출은 일체로서 통일되어야 한다는 '예산통일의 원칙'에 따른 대부분의 예산
- 특별회계예산 : 국가(지방)의 예산중 특정한 세입으로 충당하며 일반예산과 구분되어 경리되는 예산(예, 소방특별회계, 농어촌개발기금특별회계 등)

연도별 세입규모 현황

(단위 : 백만원)

도	2011년	2012년	2013년	2014년	2015년
입 액	3,466,719	3,688,989	3,956,134	4,176,049	4,558,990
전년대비 증 가 율	4.6%	6.4%	7.2%	5.6%	9.2%

▸ 2015년 결산 총계기준(회계간 내부거래 등 중복 있음)

◈ 지난 5년간 우리 도의 세입규모는 2011년의 3조 4,667억원에서 2015년 1조923억원이 증가한 4조 5,590억원으로 32.5%가 신장되었습니다.

◈ (일반회계+특별회계+기금) 결산 총계기준으로, 2015년도에는 경제성장률이 3.3%임에도 불구하고 우리 도의 세입규모는 9.2% 증가하는 호조를 보이고 있습니다.

일반회계 세입재원별 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

세입재원별 \ 도	2011		2012		2013		2014		2015	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	2,876,216	100	3,041,131	100	3,283,604	100	3,465,613	100	3,809,740	100
방 세	684,602	23.80	728,437	23.95	696,183	21.20	854,664	24.66	967,948	25.41
세외수입	202,759	7.05	333,956	10.98	446,183	13.59	107,090	3.09	89,086	2.34
지방교부세	515,012	17.91	579,892	19.07	591,742	18.02	593,744	17.13	526,639	13.82
·재정보전금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
보 조 금	1,352,344	47.02	1,352,045	44.46	1,480,630	45.09	1,535,774	44.31	1,788,638	46.95
지 방 채	121,500	4.22	46,800	1.54	68,866	2.10	-	-	-	-
보전수입 등 및 내부거래	-	-	-	-	-	-	374,341	10.80	437,429	11.48

▸ 세입결산 일반회계 기준

◈ 자체수입(지방세, 세외수입)은

- 2014년부터 지방소비세율 인상, 통합청주시 출범, 부동산거래 활성화 등의 영향으로 2015년도에도 지방세 징수 호조
- 2013년까지 세외수입으로 운영되었던 잉여금, 전년도이월금, 전입금, 예탁금 및 예수금, 융자금원금수입이 2014년 예산편성 운영기준 개정에 따라 보전수입 등 및 내부거래의 과목변경으로 세외수입 감소

◈ 지방교부세는

- 자체수입(지방세, 세외수입)이 증가함에 따라 감소 추세

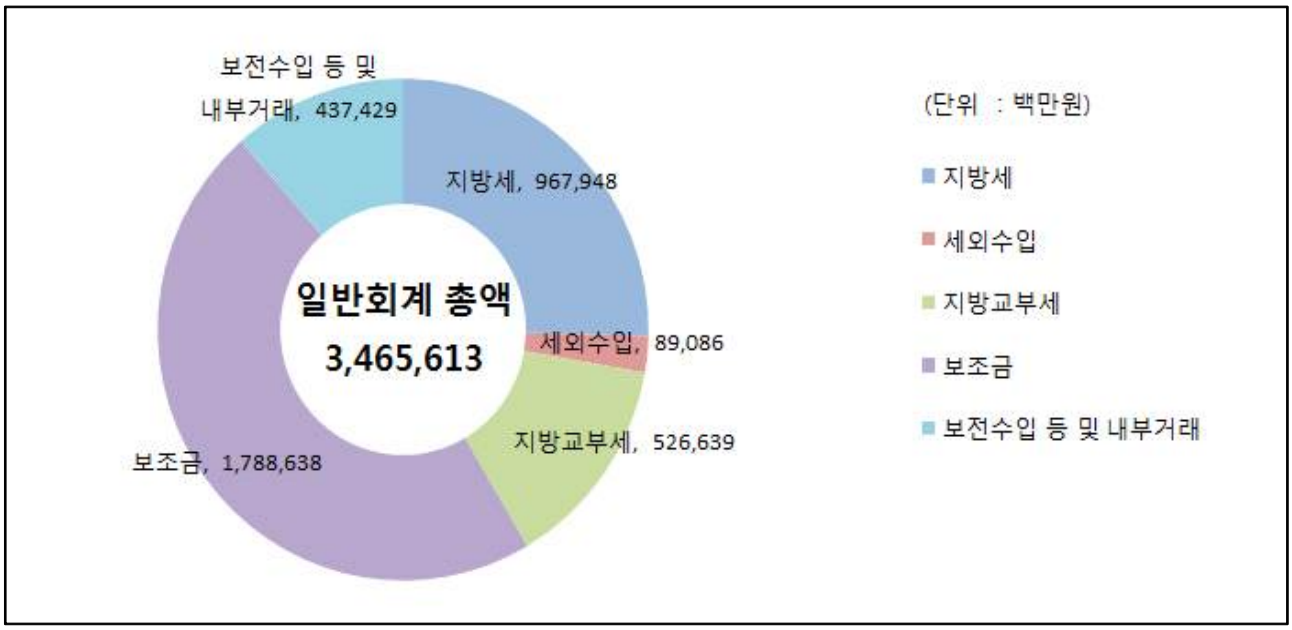
◈ 보조금은

- 정부의 복지정책 확대로 인한 사회복지비 등 증가

◈ 지방채·예치금 회수는

- 2010년부터는 도의 건전재정 운영 등으로 발행규모를 대폭 축소운영하다 2014년 지방채 전액 상환

세입재원별 현황('15년, 일반회계)



▩ 주민 1인당 지방세 부담액 연도별 현황(일반회계 기준)

(단위 : 천원, 명)

분	2011	2012	2013	2014	2015
결산액	684,601,975	728,436,973	696,183,423	854,664,414	967,948,341
인구수(명)	1,562,903	1,565,628	1,572,732	1,578,933	1,583,952
주민1인당 지방세부담액	438	465	443	541	611

◈ 2010년부터 지방소비세 신설과 부동산 거래 호조에 따른 세수 증가의 영향으로 주민 1인당 지방세 부담액이 늘어나는 것으로 나타났습니다.

2-2. 세출결산

1년 동안 우리 충청북도에서는 함께하는 충북실현, 행복한 도민 실현을 위해 주민복지, 문화관광 진흥, 지역개발 등을 위해 지출한 세출결산 내역입니다.

(단위 : 백만원)

총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
4,040,285	3,458,003 (85.6%)	197,457 (4.9%)	246,350 (6.1%)	138,476 (3.4%)

▸ 2015 결산 총계기준(회계간 내부거래 등 중복 있음)

연도별 세출결산규모 현황

(단위 : 백만원)

2011	2012	2013	2014	2015
3,231,054	3,386,639	3,649,917	3,779,952	4,040,285

▸ (+특별회계+기금) 결산 총계기준으로 작성

▸ 2014년 세출결산 규모는 4조 403억원으로 2011년 3조 2,311억원 보다 25.0%인 8,092억원이 증가 하였습니다.

◈ 우리 도는 국가의존도가 높아 각종사업을 추진하는데 있어 국비지원 없이 자력으로 추진하는데 어려움이 많음으로 매년 국가 정책결정 방향에 따라 분야별 세출 예산 증감 폭이 클 수 밖에 없는 실정입니다.

이를 분야별로 보면

- 기초노령연금, 보육서비스, 장애인복지 등 복지확대 정책에 따라 사회복지 분야(1,313억원)가 크게 증가한 반면
- 국지도 건설, 재해위험지구 정비사업이 마무리 됨에 따라 국토 및 지역개발 예산이 339억원 정도가 줄어드는 등 연도별로 분야별 예산 증감 폭이 큰 실정입니다.

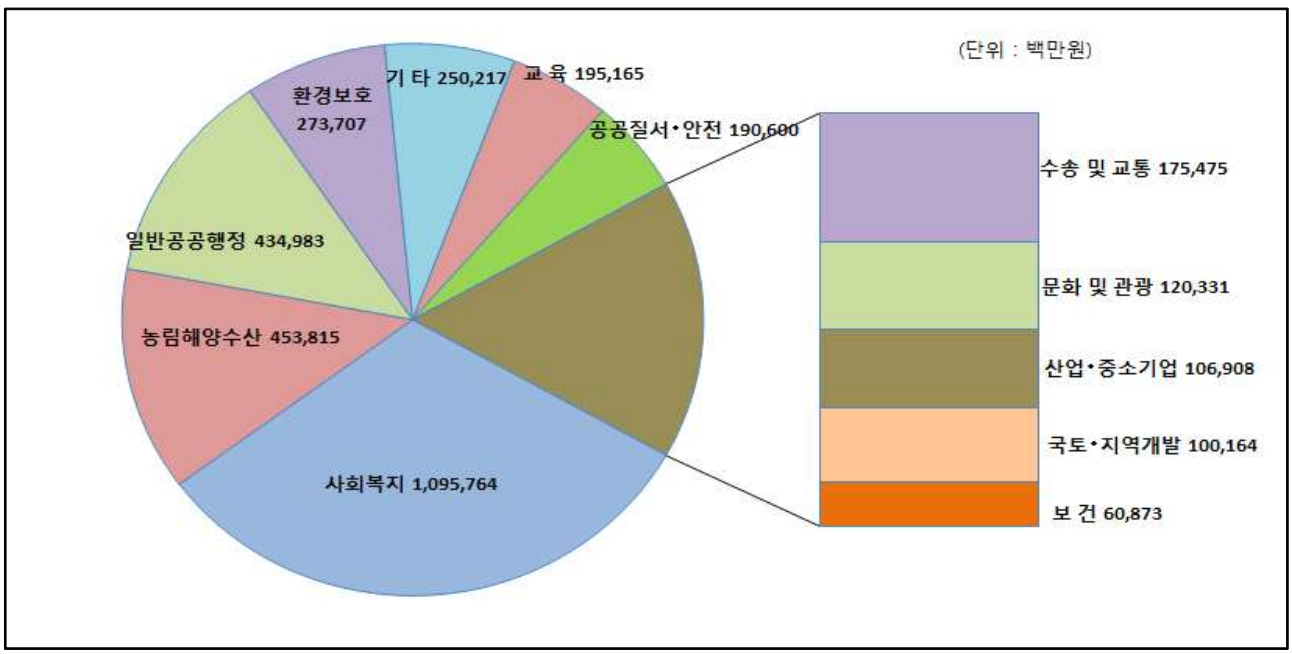
일반회계 세출규모 분야별, 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

분야별	2011		2012		2013		2014		2015	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	2,682,121	100	2,805,471	100	3,064,855	100	3,182,188	100	3,458,003	100
	270,347	10.08	278,174	9.92	348,273	11.36	321,012	10.09	434,983	12.58
공공질서·안전	161,842	6.03	215,449	7.68	214,479	7.00	191,485	6.02	190,600	5.51
교 육	168,463	6.28	195,388	6.96	192,299	6.27	184,743	5.81	195,165	5.64
문화 및 관광	107,845	4.02	102,974	3.67	122,978	4.01	152,418	4.79	120,331	3.48
환경보호	245,340	9.15	160,133	5.71	194,138	6.33	241,111	7.58	273,707	7.92
사회복지	670,010	24.98	734,884	26.19	852,916	27.83	964,472	30.31	1,095,764	31.69
보 건	48,355	1.80	66,004	2.35	83,814	2.73	61,282	1.93	60,873	1.76
농림해양수산	361,292	13.47	351,654	12.53	396,668	12.94	434,534	13.66	453,815	13.12
산업·중소기업	86,168	3.21	99,057	3.53	94,898	3.10	104,167	3.27	106,908	3.09
수송 및 교통	217,719	8.12	241,178	8.60	234,657	7.66	209,341	6.58	175,475	5.07
국토·지역개발	153,849	5.74	149,364	5.32	109,206	3.56	81,296	2.55	100,164	2.90
과학기술	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기 타	190,893	7.12	211,213	7.53	220,528	7.20	236,328	7.43	250,217	7.24

▶ 세출결산 일반회계 기준

분야별 세출규모('15년, 일반회계)

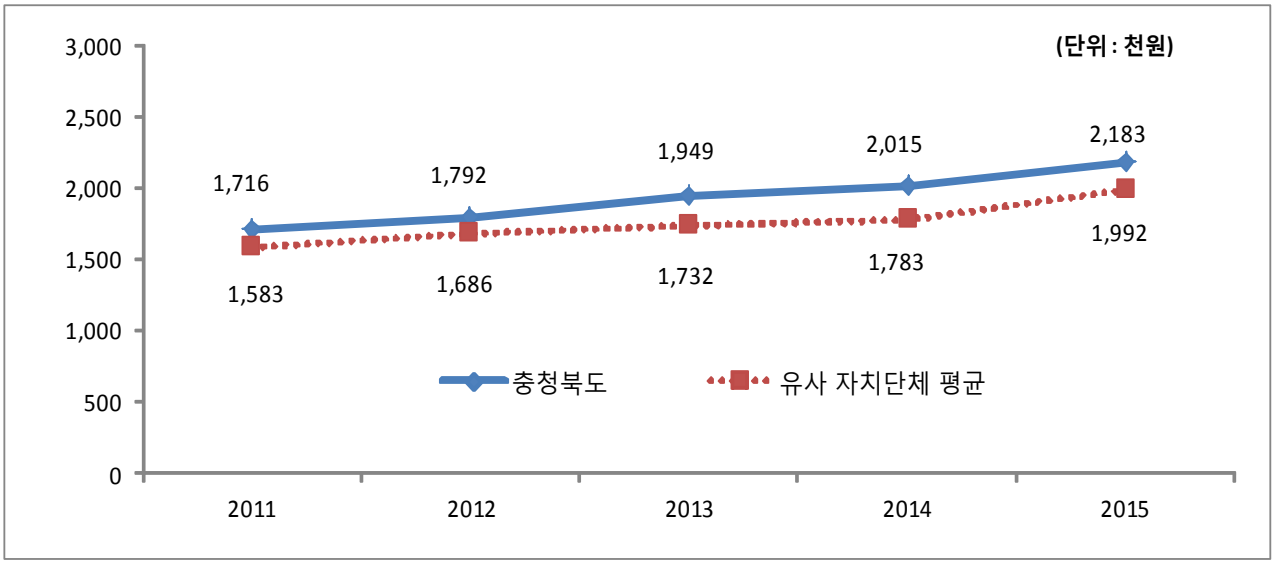


주민1인당 세출결산액 연도별현황(일반회계)

(단위 : 천원, 명)

분	2011	2012	2013	2014	2015
(일반회계)	2,682,121,435	2,805,471,057	3,064,854,930	3,182,187,506	3,458,002,581
인구수(명)	1,562,903	1,565,628	1,572,732	1,578,933	1,583,952
주민1인당 세출액	1,716	1,792	1,949	2,015	2,183

주민1인당 세출규모 비교(일반회계)



◈ 사회복지 수요와 환경보호 예산의 증가로 유사 자치단체 평균규모 보다 1인당 세출 규모가 다소 높게 나타났습니다.

2-3. 지역통합재정통계

지방자치단체, 공공기관 및 교육재정을 포괄한 지역별 종합적 재정상황을 나타낼 수 있는 결산기준의 지역통합재정통계입니다.

충청북도 지역통합 재정상황

(단위 : 백만원)

분	대상회계/기관 수	입 (A)	세 출 (B)	결산상 잉여금(A-B)	자산(C)	부채(D)	부채/자산 (D/C,%)
(=a+b+c-A-B)	24	7,062,275	5,994,148	1,068,127	13,666,900	1,761,277	12.90%
자치단체(a)	23	4,400,908	3,882,203	518,705	9,306,376	910,464	9.80%
지방공공기관(b)	12	616,924	402,598	214,326	994,637	413,126	41.50%
교육재정(c)	1	2,366,762	2,031,666	335,096	3,384,056	543,254	16.10%
내부거래(A+B)	12	322,319	322,319	0	18,169	105,568	581.00%

충청북도 지역통합 재정상황 활용지표

(단위 : 백만원, %)

구분		(=a+b+c-A-B)	자치단체 (a)	지방공공기관 (b)	교육재정 (c)	내부거래A (A)	내부거래B (B)
재정규모 활용지표	■ /세입결산액	18.8%	4.5%	9.0%	45.3%	0.0%	0.0%
	■인건비결산액/자체수입	100.3%	18.1%	27.2%	2178.9%	0.0%	0.0%
	■행사관련경비/세출결산액	0.1%	0.2%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%
	■업무추진비/세출결산액	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.0%	0.0%
	세입결산액 계	7,062,275	4,400,908	616,924	2,366,762	55,728	266,591
		1,323,159	1,097,584	204,007	49,191	27,623	-
	세출결산액 계	5,994,148	3,882,203	402,598	2,031,666	55,728	266,591
	인건비결산액	1,326,543	199,174	55,530	1,071,839	-	-
	행사관련경비	7,672	7,217	455	-	-	-
	업무추진비	5,287	3,277	374	1,636	-	-
재정상태 활용지표	■ 부채/자산	12.9%	9.8%	41.5%	16.1%	791.2%	539.9%
	■ 부채/환금자산	80.6%	92.9%	47.4%	154.7%	791.2%	539.9%
	■ 차입부채/재정자금	102.1%	107.5%	53.3%	157.1%	0.0%	0.0%
	자산	13,666,900	9,306,376	994,637	3,384,056	2,972	15,197
	부채	1,761,277	910,464	413,126	543,254	23,513	82,055
	환금자산(-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품+(장기대여금-학자금위탁대여금)+기타투자자산)	2,184,941	980,237	871,697	351,176	2,972	15,197
	재정자금 (현금 및 현금성 자산+장·단기금융상품)	1,377,029	603,449	438,484	335,096	-	-
	차입부채 (장기차입부채 + 유동성 장기차입부채)	1,406,111	648,664	233,928	526,491	2,972	-

- 지방교육재정부문은 광역 시·도 단위 자료입니다.
- 내부거래A : 자치단체와 공공기관간의 거래입니다.
- 내부거래B : 지방정부(자치단체와 공공기관)와 지방교육재정간의 거래입니다.
- 지역별 보다 자세한 내용은 [별첨 2-3] 2015회계연도 지역통합재정통계보고서를 참조하십시오.
  (http://www.cb21.net/)

3 재정여건

3-1. 재정자립도[최종]

재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2015년도 우리 충청북도의 재정자립도는 30.85%입니다.

(단위 : 백만원, %)

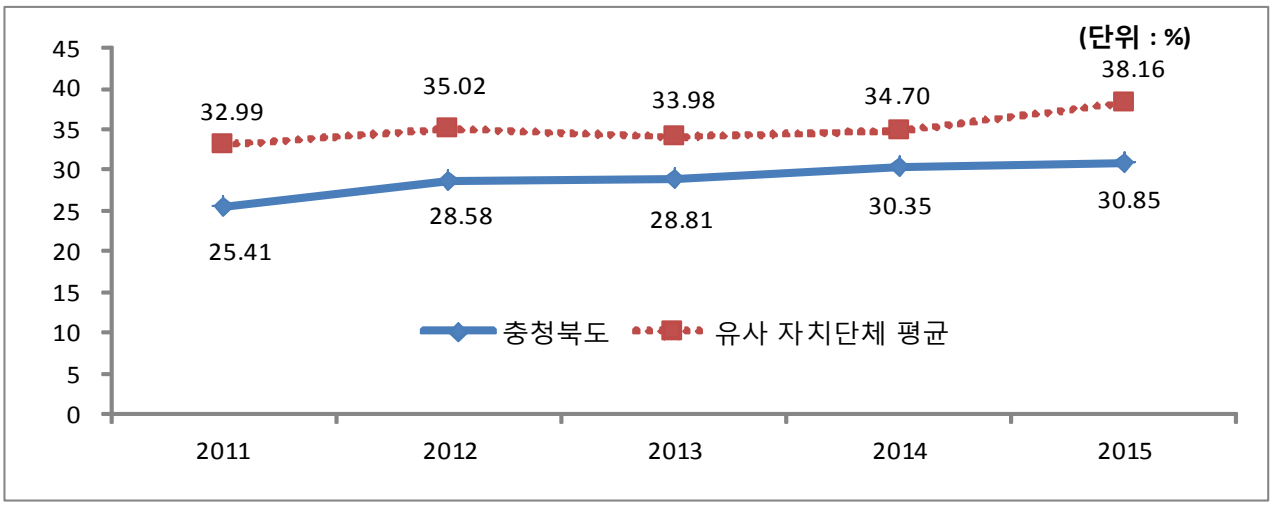
(B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자체세입 (B)	의존재원 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래 (E)
30.85 (21.27)	3,522,754 (3,522,754)	1,086,941 (749,146)	2,399,563 (2,399,563)	36,250 (0)	- (374,045)

- 최종예산 일반회계기준, ( )는 2014년 세입과목 개편으로 잉여금, 이월금, 전입금, 예탁·예수금 등이 세외수입에서 제외된 값입니다.
- 자체세입 : 지방세(지방교육세 제외) + 세외수입
- 의존재원 : 지방교부세 + 조정교부금 등 + 보조금

❖ 재정자립도 연도별 현황

구 분	연도별 (%)				
	2011	2012	2013	2014	2015
	25.41	28.58	28.81	30.35 (23.12)	30.85 (21.27)

유사 자치단체와 재정자립도 비교



◈ 유사 자치단체(9개 道)의 평균 재정자립도 38.16%보다 7.33%나 낮은 30.85%로 다소 낮은 실정입니다.

3-2. 재정자주도[최종]

재정자주도란 전체 세입에서 용처를 자율적으로 정하고 집행할 수 있는 재원의 비율을 말합니다. 재정자주도가 100%에 가까울수록 재정운용의 자율성도 좋다는 의미이며 2015년도 우리 충청북도의 최종예산 기준 재정자주도는 45.7%입니다.

(단위 : 백만원, %)

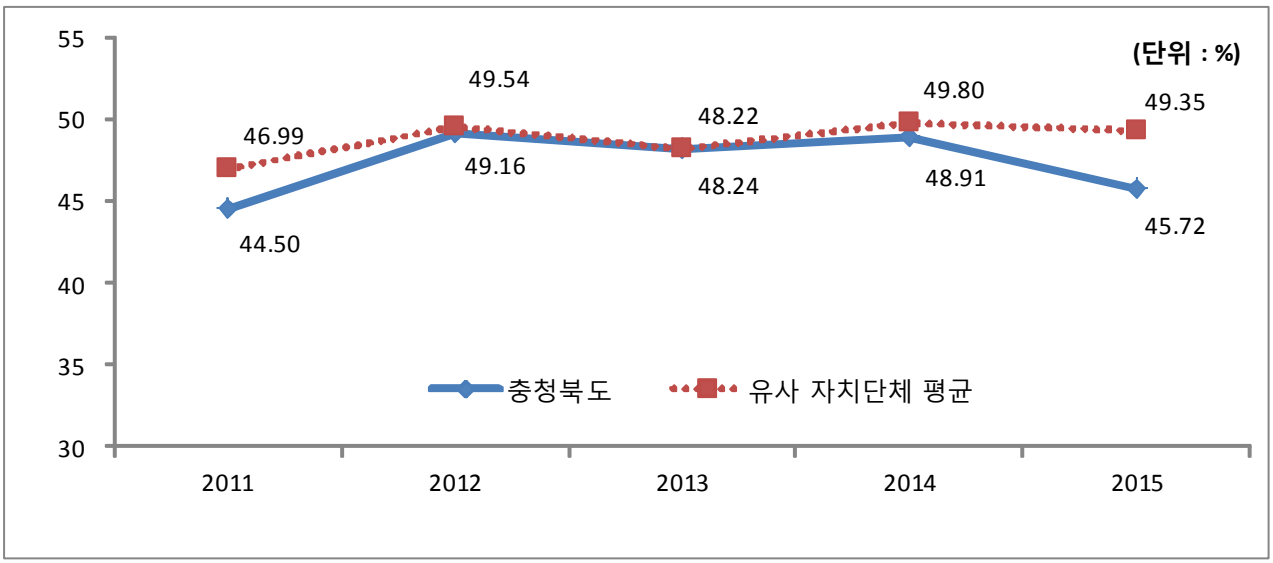
(B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자주재원 (B)	보조금 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래 (E)
45.72% (36.13%)	3,552,754 (3,552,754)	1,610,447 (1,272,652)	1,876,057 (1,876,057)	36,250 (0)	0 (374,045)

- 최종예산 일반회계기준, ( )는 2014년 세입과목 개편으로 잉여금, 이월금, 전입금, 예탁·예수금 등이 세외수입에서 제외된 값입니다.
- 자주재원 : 자체세입 + 지방교부세

재정자주도 연도별 현황

구 분	연도별 (%)				
	2011	2012	2013	2014	2015
	44.50%	49.16%	48.24%	48.91% (41.68%)	45.72% (36.13%)

유사 자치단체와 재정자주도 비교



◈ 자주재원에 해당하는 지방교부세가 11.3%(671억원) 감소하고 의존재원에 해당하는 보조금이 16.5%(2,529억원) 증가하여 자주도가 3.6% 감소 하였습니다.

3-3. 통합재정수지[최종]

모든 회계와 기금을 연결해서 자치단체의 순수한 수입과 지출의 차이를 나타낸 수치를 통합재정수지라 합니다. 2015년도 우리 충청북도의 최종예산 기준 통합재정수지입니다.

(단위 : 백만원)

	통 계 규 모						통합재정 규모 (G=B+E)	통합재정 수지 1 H=A-(B+E)	통합재정 수지 2 I=A-(B+E) +F
	세입 (A)	지출 (B)	융자 회수 (C)	융자 지출 (D)	순융자 (E=D-C)	순세계 잉여금 (F)			
총 계	3,578,939	3,896,868	78,235	111,330	33,095	336,491	3,929,963	△351,024	△14,533
일반회계	3,375,556	3,503,482	4,000	450	△3,550	223,955	3,499,932	△124,376	99,579
기타 특별회계	184,615	265,879	7,420	16,280	8,860	26,261	274,739	△90,124	△63,863
공기업 특별회계	8,970	116,231	41,525	42,300	776	86,275	117,007	△108,037	△21,762
기 금	9,797	11,275	25,291	52,300	27,009	-	38,284	△28,487	△28,487

- 최종예산 총계 기준
- 통합재정규모 = 지출(경상지출+자본지출) + 순융자(융자지출-융자회수)
- 통합재정수지 1 = 세입 - (지출 + 순융자)
- 통합재정수지 2 = 세입 - (지출 + 순융자) + 순세계잉여금

통합재정수지 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	연도별 비교				
	2011	2012	2013	2014	2015
1	△189,106	△114,977	△146,913	△189,185	△351,024
통합재정수지 2	△62,860	30,486	24,748	△49,677	△14,533

☞ 2015년 충청북도의 통합재정규모는 전년대비 4,548억원이 증가한 3조9,300억원이며, 통합재정수지1은 세입에서 당해연도 수입이 아닌 순세계잉여금을 제외하여 3,510억원 적자이며, 순세계잉여금이 포함된 통합재정수지2는 세입규모가 커지게 되어 적자폭이 줄어든 145억원 적자입니다.
통합재정수지가 적자로 나타나는 이유는 보전수입 및 내부거래를 제외한 순수재정수입과 지출로 산정되기 때문이며, 2015년도 농어촌개발기금 특별회계와 중소기업육성기금에서 융자금지출이 증가하여 순융자금액이 늘어난 것이 주요 요인이라 할 수 있습니다.

4 부채 / 채무 / 채권

4-1. 통합부채 현황

지방자치단체, 「지방공기업법」에 따른 지방공기업,「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」에 따른 출자·출연기관의 부채를 통합하여 산정한 부채입니다. 우리 충청북도의 통합부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

	2014년	2015년	증감
	10,014,478	10,301,013	286,535
통합부채	1,210,413	1,320,624	110,211
유동부채	353,872	549,006	195,134
장기차입부채	728,948	643,907	△85,041
기타비유동부채	127,593	127,711	118

- '15년 결산 순계기준
- 우리 충청북도의 통합부채 작성대상 기관은 총 13개로 공사·공단 2개, 출자·출연기관 11개를 포함하고 있음
- 지방자치단체 통합부채 현황은 「지방자치단체 재무회계운영규정」의 지방자치단체 재무상태표를 기준으로 전환·합산된 것임
- 통합자산 : 유동자산, 투자자산, 일반유형자산, 주민편의시설, 사회기반시설, 기타비유동자산
- 통합부채 : 유동부채, 장기차입부채, 기타비유동부채로 구성
  - 유동부채 : 단기차입금, 유동성장기차입부채, 기타유동부채 등
  - 장기차입부채 : 장기차입금, 지방채증권
  - 기타비유동부채 : 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금 및 미지급금 등

4-2. 지자체 부채 현황

부채란 금융기관의 채무를 포함하여 향후 지자체가 지급의무(퇴직금, 미지급금, 보관금 등)가 있는 것을 복식부기 형태로 표시한 것으로, '4-6. 지자체 채무 현황'의 지방채무와 '4-3. 지방공기업 부채' 중 직영기업(공기업 특별회계)의 부채를 포함하고 있습니다. 우리 충청북도의 부채현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분	2014년	2015년	증 감	비고
(A)	8,992,691	9,306,376	313,685	
부채(B)	741,753	910,464	168.711	
자산대비부채비율 (B/A*100)	8.25	9.78	1.53	

- 발생주의 복식부기회계 기준
- 부 채 : 유동부채, 장기차입부채, 기타비유동부채
  - 유동부채 : 단기차입금, 유동성장기차입부채, 기타유동부채 등
  - 장기차입부채 : 장기차입금, 지방채증권
  - 기타비유동부채 : 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금 및 미지급금 등
- 자 산 : 유동자산, 투자자산, 일반유형자산, 주민편의시설, 사회기반시설, 기타비유동자산
- 보다 자세한 내용은 [별첨 8-1] 2015년도 재무재표를 참조하십시오. (http://www.cb21.net/)

4-3. 지방공기업 부채 현황

충청북도의 지방공기업 부채는 다음과 같습니다. 지방공기업 부채 중 '직영기업'의 부채는 지방자치단체의 '공기업 특별회계'의 부채로서 '4-2. 지자체 부채 현황(발생주의 복식부기회계 기준)'에 포함되어 있습니다.

(단위 : 백만원, %)

분		2014년			2015년		
		자산(A)	부채(B)	자본대비 부채비율 (B/(A-B)×100)	자산(A)	부채(B)	자본대비 부채비율 (B/(A-B)×100
합 계		1,344,483	1,039,476	340.8	1,359,799	1,033,452	316.67
기업	소 계	758,601	636,864	523.15	819,125	686,939	519.68
	지역개발기금	758,601	636,864	523.15	819,125	686,939	519.68
공사공단	소 계	585,882	402,612	219.68	540,674	346,513	178.47
	충북개발공사	585,882	402,612	219.68	540,674	346,513	178.47

◈ 지역개발기금은 자산 8,191억원, 부채 6,869억원으로 부채비율이 519.6%로 전국 지역개발기금 평균 부채비율 633.2%에 비해 양호한 수준입니다.

◈ 또한 지속적인 융자사업에 따른 이자수익 증대, 채권 발행이율 하향 조정에 따른 이자비용 감소 등이 누적되어 연도별 당기순이익은 2013년 89억원, 2014년 83억원, 2015년 104억원으로 매년 증가하고 있습니다.

◈ 충북개발공사는 자기자본 1,942억원, 부채 3,465억원으로 부채비율은 178.4%입니다. 충북개발공사의 부채는 행정자치부 부채감축목표 260% 이내로 안정적으로 관리되고 있으며, 전국 도시개발공사 평균 부채비율 185%에 비해 양호한 수준입니다. 아울러 단순 부채규모에서는 전국 도시개발공사중 최저 수준을 유지하고 있는 등 안정적인 재무상태를 유지하고 있습니다.

◈ 충북개발공사 당기순이익은 2013년 50억원, 2014년 79억원, 2015년 109억원을 달성하고 있으며, 2009년부터 7년 연속 흑자경영을 이어가고 있습니다.

▸ 보다 자세한 내용은 [별첨 8-1] 2015년도 재무재표를 참조하십시오.
(http://www.cb21.net/)

4-4. 출자·출연기관 부채 현황

우리 충청북도의 출자·출연기관 부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분		2014년			2015년		
		자산(A)	부채(B)	자본대비 부채비율 (B/(A-B)×100	자산(A)	부채(B)	자본대비 부채비율 (B/(A-B)×100
계		435,905	73,015	20.12	453,963	66,613	17.2
기관	소 계	-	-	-	677	3	0.43
	에코폴리스개발	-	-	-	677	3	0.43
출연기관	소 계	435,905	73,015	20.12	453,286	66,611	17.23
	충북신용보증재단	158,637	30,119	23.44	173,140	33,707	24.17
	충북인재양성재단	67,937	6,975	11.44	76,864	12	0.02
	충북학사	5,871	757	14.8	5,675	766	15.61
	청주의료원	78,046	15,313	24.41	76,178	12,456	19.55
	충주의료원	29,597	6,365	27.4	24,782	5,106	25.95
	충북문화재단	26,058	929	3.7	28,961	2,194	8.2
	충북발전연구원	12,241	3,011	32.62	12,423	1,886	17.91
	문화재연구원	4,304	97	2.3	5,405	472	9.56
	지방기업진흥원	23,898	6,975	41.22	23,951	7,669	47.1
	지식산업진흥원	29,317	2,475	9.22	25,906	2,343	9.94

- 지방기업진흥원 부채 77억은 입주기관 임대보증금(59억), 국가보조사업 집행잔액 반환예정액 및 명시이월액(10억), 퇴직급여충당부채(7억) 등이며, 이 중 이자부금융부채는 없어 부채 관리는 안정적으로 운영되고 있습니다.
- 충북신용보증재단 부채 337억은 보증료 선수수익(104억), 재보증 손실보전금(189억), 준비금(25억) 등이며, 이 중 이자부금융부채는 없어 부채 관리는 안정적으로 운영되고 있습니다.

4-5. 우발부채 현황

상황의 변동에 따라 지방자치단체의 부채로 바뀔 가능성이 있는 부채를 의미하며, 지방자치단체, 「지방공기업법」에 따른 지방공기업 및 「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」에 따른 출자·출연기관의 전체 우발부채를 포함하고 있습니다.

(단위 : 백만원)

		2014년	2015년	증감
		6,622	40,195	33,573
지급보증(보증채무부담행위)		-		
채무부담행위		-		
BTO사업관련 재정지원 협약내역		-		
계약상 약정	재매입약정	-		
	매입확약	-	33,510	33,510
	손실부담계약	-		
	책임분양확약 등	-		
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	-		
소송관련		6,622	6,685	63

- 관계기관(지방자치단체, 지방공기업 및 출자·출자기관)간 상호 보증·협약 등에 따라 발생한 내부거래를 제거한 순계규모 기준
- 우발부채는 소송관련 부채 67억원, 에코폴리스개발 매입확약 335억원이며, 지급보증(보증채무부담행위), 채무부담행위, BTO 사업관련 재정지원 협약 등은 해당 없습니다.

❖ 계약상 약정

(단위 : 백만원)

분		약정유형	행위명	사업자	약정 금액 (최대손실 추정액)	부채 계상액	사업 기간	약정 내용
					33,510	-		
출 자 ·	에코폴리스 개발	매입확약	에코폴리스 미분양용지 매입확약	에코폴리스 개발	33,510	-	2013~ 2020	충주에코 폴리스 개발사업

4-6. 지자체 채무 현황

지방채무란 지방자치단체가 자치단체 권한 중의 하나인 지방세 과세권을 담보로 하여 사업 투자재원을 조달하는 채무를 의미합니다(상환기간은 1회계연도를 넘어서 이루어짐). 우리 충청북도의 채무는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

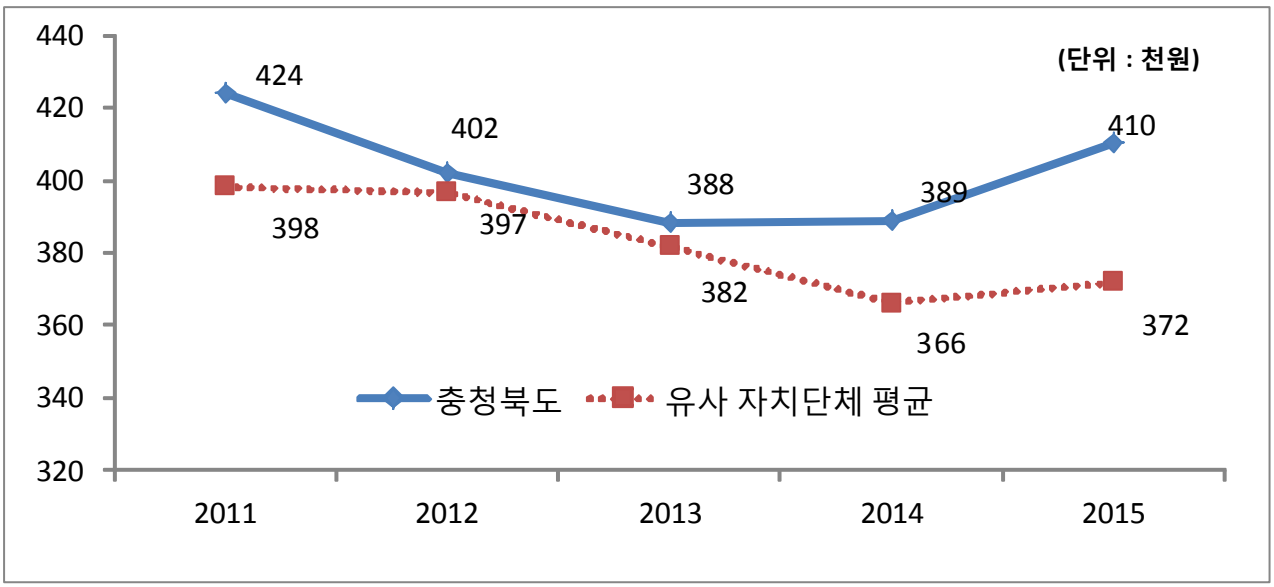
구 분		'14년도 현재액 (A)	증 감 액			'15년도 현재액 E=(A+B)
			계 (B=C-D)	발생액 (C)	소멸액 (D)	
합 계		615,695	32,970	155,216	122,246	648,664
일 반 회 계		20,420	△17,160	-	17,160	3,260
특별회계	소 계	595,275	50,130	155,216	105,086	645,404
	공기업특별회계	595,275	50,130	155,216	105,086	645,404
	기타특별회계	-	-	-	-	-
기 금 회 계		-	-	-	-	-

❖ 지방채무 연도별 현황

(단위 : 백만원, 명)

분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
	663,089	629,805	610,502	615,695	648,664
인구수	1,562,903	1,565,628	1,572,732	1,578,933	1,583,952
주민 1인당채무(천원)	424	402	388	388	410

주민 1인당 채무 연도별, 유사단체와 비교



- 주민1인당 채무부담은 2011년부터 감소 추세였으나, 지역경기 활성화 등에 힘입어 2015년도 지역개발공채 매출액이 연간 평균 발행액 대비 350억 이상 증가함에 따라 주민1인당 채무부담이 다소 증가되었습니다.
- 채무 6,487억 중 외부차입금은 33억으로 2016년 1월 전액 상환하였으며, 채무 현황 대부분을 차지하는 지역개발채권은 각종 등록, 허가, 계약 시 발행하는 공채로서 지자체 채무로 계상되나 지속적인 매출에 따라 채권이 확보되므로 안정적으로 관리되고 있습니다.

4-7. 지방채발행 한도액 및 발행액

(단위 : 백만원, %)

분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
(A)	75,800	86,000	606,072	180,753	199,816
발행액(B)	-	1,800	569,172	134,753	155,216
발행비율(B/A*100)	-	2.09	93.9	74.6	77.68

▸ 지방채발행한도액은 행정자치부에서 매년 지방자치단체에 통보하는 한도액이며, 발행액은 당해연도 실제 발행액임

▸ 2013년부터 지방채발행한도액은 기본한도액에 별도한도액을 더한 금액으로 산정

* 별도한도액 = 지역개발채권 발행액 + 도시철도채권 발행액 + 일정요건 충족 차환액

** 일정요건충족 차환액 = 당해연도 지방채 상환총액의 50% 이내이고, 이율은 한국은행이 발표하는 금융기관의 가중평균금리 중 '공공 및 기타대출'의 금리 이내인 경우의 차환액

◈ 2015년 한도액 1,998억원은 기본한도액 446억원과 별도한도액 지역개발채권 발행액 1,552억원이 포함된 금액이며, 발행액은 지역개발채권 발행액만 있음.

4-8. 일시차입금 현황

일시차입금이란 지방자치단체가 예산을 지출함에 있어 일시적으로 예산상 현금의 부족이 생길 때 해당 회계연도의 수입으로 상환한다는 전제하에 금융기관 등으로부터 단기간 차입하는 자금을 의미합니다. 우리 충청북도에서 2015년도에 일시적으로 자금이 부족하여 은행으로부터 단기로 차입한 자금은 없습니다.

4-9. 민자사업 재정부담 현황

민자사업 재정부담이란 민간투자사업(BTL, BTO 등)으로 인하여 자치단체가 민간사업자에게 지급하는 임대료와 재정지원금 등을 의미합니다. 우리 충청북도가 민자사업으로 부담하고 있는 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

분	2014년	2015년	증 감	비고
계	5,252	5,252	-	
BTL 임대료 및 운영비	5,252	5,252	-	
BTO 재정지원금	-	-	-	해당없음

▸ BTL 사업관련 시설임대료는 현재가치로 평가하여 부채로 계상하고 있음

❖ 2015회계연도 민자사업 재정부담 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	총사업비	계약기간	재정부담액				비고
				소계	국비	시도비	시군구비	
합계	1	48,078		5,252	2,626	2,626	-	
BTL 사업	충주의료원 이전신축	48,078	'12.4.7 ~32.4.6	5,252	2,626	2,626	-	
BTO 사업	-	-	-	-	-	-	-	해당없음

◈ 1980년 신축하여 노후된 충주의료원을 BTL사업으로 추진하여 '12. 4월 지하3층, 지상4층 300병상 규모로 이전 신축하여 운영하고 있습니다. 신축이전완료 시점인 '12.4.7.부터 20년 간 매 반(년)기마다 민간투자 지급금을 분할하여 지급하고 있으며 '15년도 임대료 재정지원액은 5,252백만원입니다.

● BTL(민자사업)이란?

– 떨어지나 공공서비스를 제공하는 학교, 회관 등의 사회기반시설을 민간사업자가 건설하고, 자치단체가 이를 임차하여 민간사업자에게 사용료를 지급하는 방식의 민간투자사업을 말합니다.

● BTO(수익형 민자사업)란?

– 수익성이 있는 도로, 교량, 터널, 경전철 등의 시설을 민간사업자가 건설 후 자치단체에 양도한 대가로 민간사업자에게 해당 시설을 일정기간동안 운영하여 통행료 등의 수익을 얻을 수 있는 권한을 부여하는 방식의 민간투자사업을 의미합니다.

4-10. 재정건전성관리 계획·이행현황

지방재정건전성관리계획은 「지방재정법」 제87조의3에 근거하여 작성되며 이는 '15년도 통합부채와 우발부채의 변동 상황, '16년도 통합부채와 우발부채 추정액, '16~'20년도 기간에 대한 통합부채와 우발부채의 변동전망과 근거 및 관리계획을 포함하고 있습니다.

▷ *지방재정건전성관리계획 작성지침에 따라 별도 수시공시('16.11월. 예정)*

4-11. 보증채무 현황

보증채무란 지방자치단체의 장이 공익을 위해 필요한 경우 미리 지방의회 의결을 받아 지급을 보증하는 행위로서 우리 충청북도가 2015년 한 해 동안 지급보증한 사항은 없습니다.

4-12. 채권 현황

채권이란 지방자치단체의 사업계획에 따라 사업자 및 개인에게 지원(융자)하고 정해진 기간 안에 채무자로부터 회수되거나 사법적 계약에 의한 증권입니다. 우리 충청북도가 보유하고 있는 채권은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분		'14 현재액 (A)	증 감 액			'15년도 현재액 (A+B)
			계 (B=C-D)	발생액(C)	소멸액(D)	
합 계		806,874	4,717	219,722	215,005	811,591
일 반 회 계		50,959	△4,777	5,361	10,138	46,183
특별회계	소 계	704,651	15,772	171,444	155,672	720,422
	충북도립대학운영	729	-	-	-	729
	농어촌개발기금	33,520	7,930	22,769	14,840	41,449
	공기업특별회계	670,402	7,842	148,675	140,832	678,244
기금	소 계	51,264	△6,278	42,917	49,195	44,986
	중소기업육성기금	48,723	△5,784	41,542	47,326	42,939
	자활기금	785	△305	305	610	480
	식품진흥기금	1,756	△189	1,070	1,259	1,567

▸ '15년 결산결과 채권현재액보고서의 회계별 채권관리현황

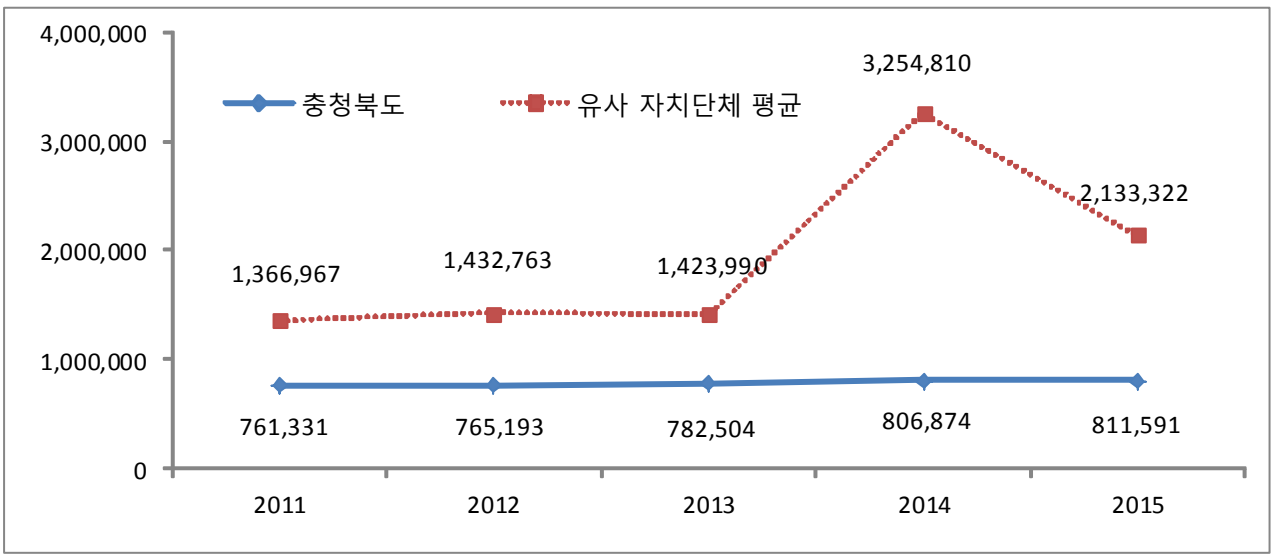
❖ 채권 연도별 현황

(단위 : 백만원)

분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
	761,331	765,193	782,504	806,874	811,591

▶ 연도별 결산결과 채권현재액보고서 회계별 채권관리현황의 기준년도 현재액

채권현황 연도별, 유사단체와 비교



5 행정운영경비

5-1. 기본경비 집행현황

기본경비란 지방자치단체의 부서운영에 필수적으로 소요되는 경비로서 각종 사무용품 구입, 공공요금, PC 등 물품구입, 기관 및 부서 업무 추진에 따른 경비 등입니다. 우리 충청북도의 기본경비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	3,458,003	9,187	0.27%	
	3,458,003	2,720	0.08%	
여 비		3,464	0.10%	
업무추진비		1,558	0.04%	
직무수행경비		714	0.02%	
자산취득비		731	0.02%	

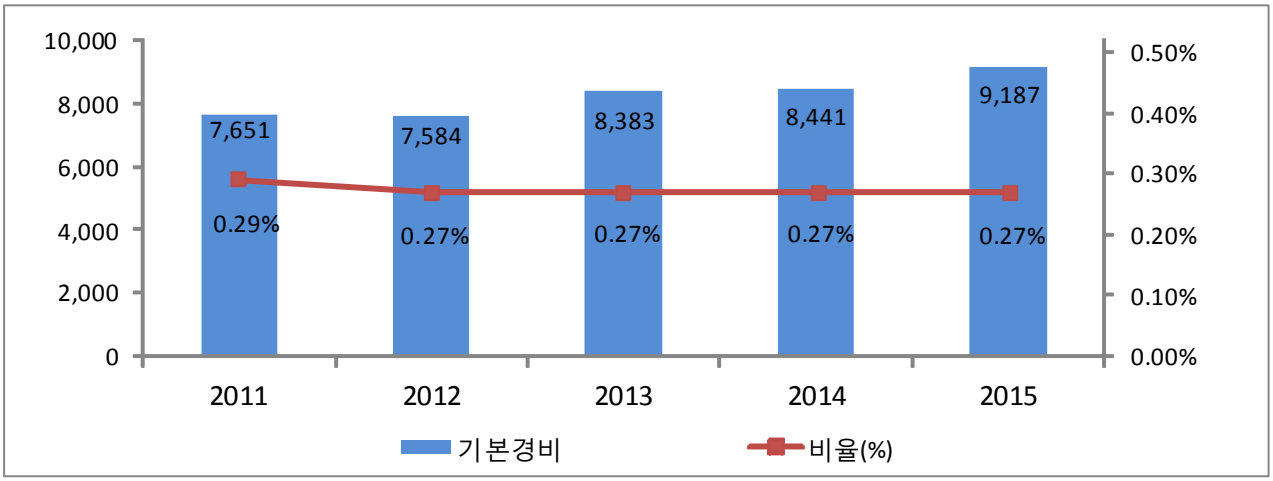
- 대상회계 : 일반회계, '행정운영경비의 설정' 중 기본경비 항목
- 일반운영비는 사무관리비 (201-01)+공공운영비 (201-02), 여비는 국내여비 (202-01)+월액여비 (202-02), 업무추진비는 기관운영업무추진비 (203-01)+정원가산업무추진비 (203-02)+부서운영업무추진비 (203-04), 직무수행경비는 직책급업무수행경비 (204-01), 자산취득비는 자산 및 물품취득비 (405-01)

❖ 기본경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,188	3,458,003
기본경비	7,651	7,584	8,383	8,441	9,187
비 율	0.29%	0.27%	0.27%	0.27%	0.27%

기본경비 연도별 변화



5-2. 자치단체 청사 관리·운영현황

우리 충청북도의 공공청사 보유면적은 경우 행정자치부에서 산정한 적정면적에 비해 7,870㎡이 적어 보통교부세 수요액 반영은 없습니다.

공공청사 보유 면적(㎡)	충청북도 공공청사 적정 면적(㎡)	보유면적과 적정면적의 차이(㎡)	보통교부세 수요반영액 (백만원)
16,825	24,695	△7,870	-

▶ 「2016년도 보통교부세 산정내역」의 지방청사(면적) 관리 운영의 면적과 반영액

5-3. 인건비 집행현황

우리 충청북도의 2015년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분	세출결산액 (A)	인건비 (B)	비율 (B/A)	비고
합 계	3,458,003	241,471	6.98%	
(101)	3,458,003	190,115	5.50%	
직무수행경비(204)		6,135	0.18%	
포상금(303)		9,458	0.27%	
연금부담금 등 (304)		35,763	1.03%	

- 인건비는 보수 (101-01), 기타직보수 (101-02), 무기계약근로자보수(101-03), 직무수행경비는 직급보조비 (204-02), 포상금은 성과상여금 (303-02), 연금부담금 등은 연금부담금 (304-01), 국민건강보험금(304-02)이 해당함
- 보수(101-01)는 기본급, 수당, 정액급식비, 교통보조비, 명절휴가비, 가계지원비, 연가보상비
- 대상회계 : 일반회계, '15년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)

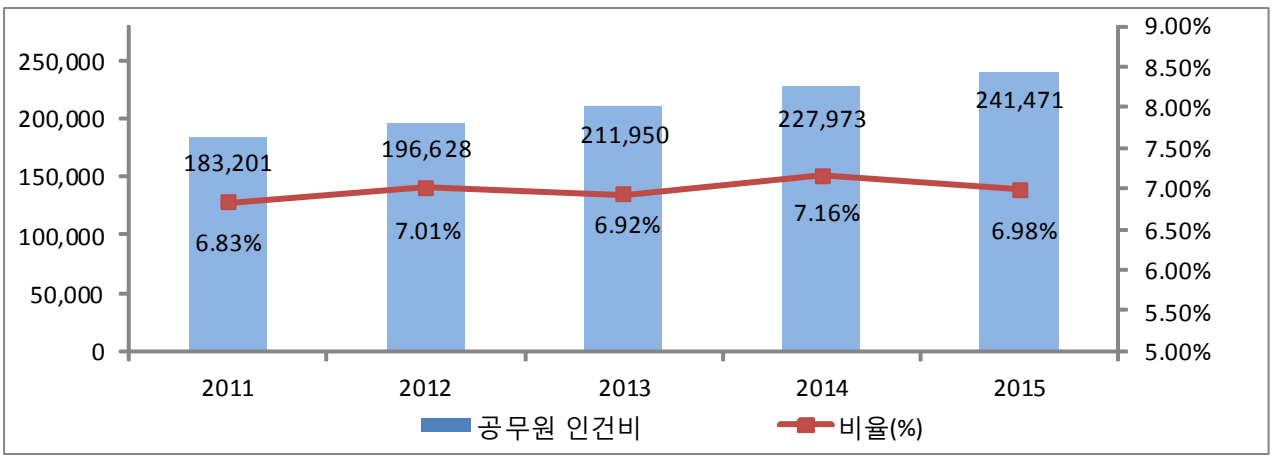
인건비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액(A)	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,188	3,458,003
인건비(B)	183,201	196,628	211,950	227,973	241,471
인건비비율(B/A)	6.83%	7.01%	6.92%	7.16%	6.98

인건비 연도별 변화

(단위 : 백만원)



5-4. 업무추진비 집행현황

우리 충청북도의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분	세출결산액 (A)	업무추진비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	3,458,003	2,176	0.06	
(203-01)	3,458,003	758	0.02	
시책추진업무추진비 (203-03)		1,417	0.04	

▸ 대상회계 : 일반회계, '15년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액

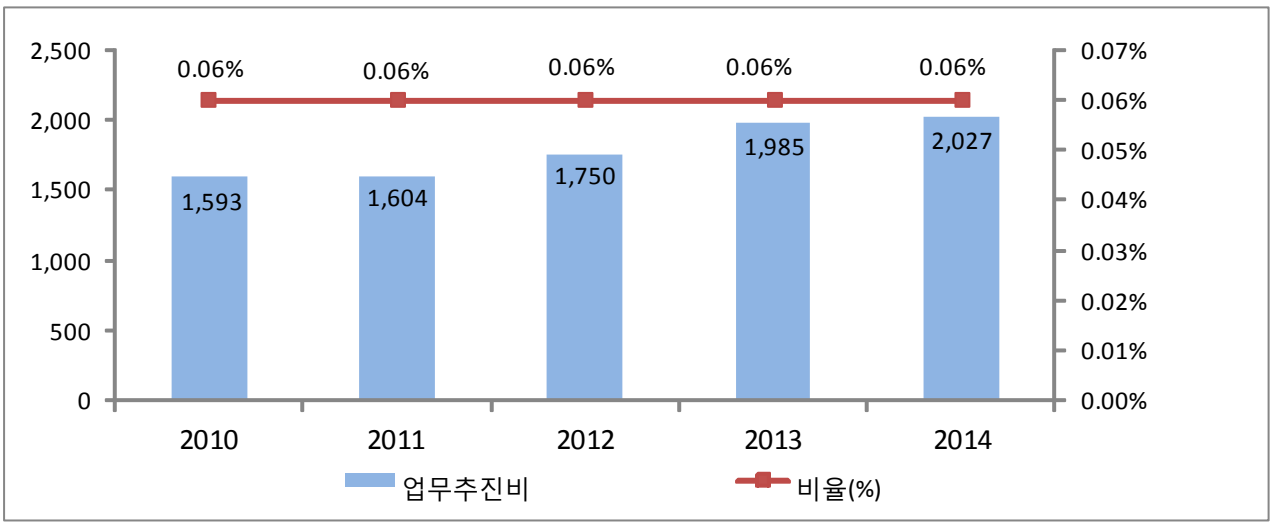
업무추진비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액	2,682,121	2,805,471	3,064,854	3,182,188	3,458,003
업무추진비	1,604	1,750	1,985	2,027	2,176
비율	0.06%	0.06%	0.06%	0.06%	0.06%

업무추진비 연도별 변화

(단위 : 백만원)



◈ 업무추진비는 전년에 비해 42백만원이 증가하였습니다.

◈ 집행내역은 [별첨 5-4] 2015년도 시책추진업무추진비 집행내역을 참조하세요.
(http://www.cb21.net/)

5-5. 국외여비 집행현황

2015년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
	(별첨 5-5 참조)				

▸ 대상회계 : 일반회계, 특별회계 (202-03 국외업무여비, 202-04 국제화여비)

◈ 집행내역은 [별첨 5-5] 국외여비 집행현황을 참조하세요.
(http://www.cb21.net/)

5-6. 지방의회경비 집행현황

우리 충청북도의 2015년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)(천원)
3,458,003	2,289	0.07%	31	73,830

▸ 대상 회계 및 집행액 : 일반회계, '14년 결산결과 의회비(205-01~09) 집행액

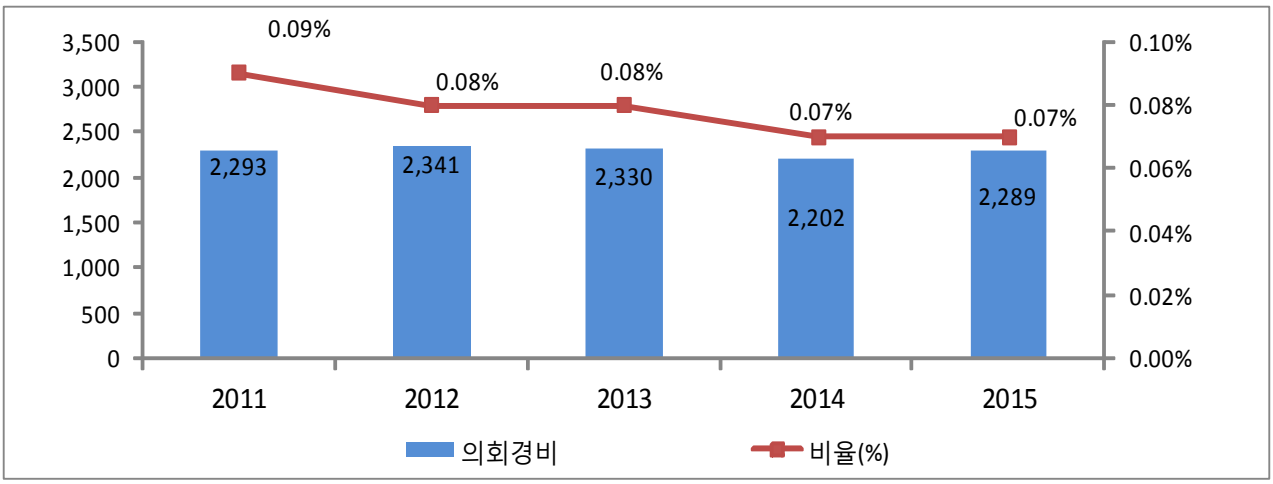
▸ 의회운영비는 의정활동비 (205-01), 월정수당 (205-02), 국내여비 (205-03), 의정운영공통경비 (205-05), 기관운영업무추진비 (205-06), 의장단협의체부담금 (205-07), 의원국민연금부담금 (205-08), 의원국민건강부담금 (205-09)이며 국외여비는 국외여비(205-04)임

❖ 의회경비 연도별 현황

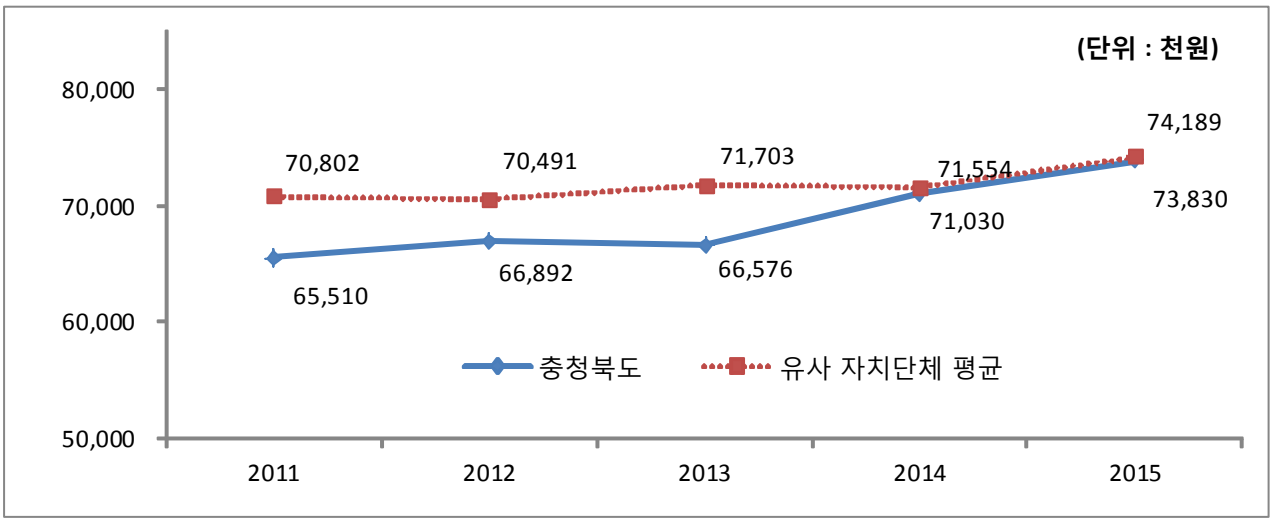
(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,187	3,458,003
의회경비	2,293	2,341	2,330	2,202	2,289
의원 정수	35	35	35	31	31
세출대비 의회경비 비율	0.09%	0.08%	0.08%	0.07%	0.07%
지방의원 1인당 의회경비(천원)	65,510	66,892	66,576	71,030	73,830

의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화



의원 1인당 의회경비 연도별 유사단체와 비교



5-7. 지방의회 국외여비 집행현황

(단위 : 백만원, 명)

집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)(천원)
79	31	2,563

▸ 의회비 중 국외여비 집행액, 지방의원 정수는 2015.12.31.일 기준

❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 천원, 명)

	국외출장 목적 및 성과	출장지역	출장의원수 (동행공무원)	국외여비 집행액
1.27~1.29	상하이 도 사무소 개소식 참석		3 (1)	3,379
3.16~3.26	산업경제위원회 정책 테마연수	스페인, 포르투갈, 모로코	5 (3)	26,500
4.1~4.9	행정문화위원회 정책 테마연수	미국	6 (3)	30,000
6.1~6.4	중국 흑룡강성 우호교류	중국	6 (4)	3,836
8.24~8.29	몽골 의료관광 해외 설명회 참석	몽골	1	1,774
9.8~9.12	우즈베키스탄 의료관광 해외 설명회 참석	우즈베키스탄	1	2,215
10.27~10.30	중국 길림성 우호교류	중국	6 (4)	6,546
10.24~11.2	선진소방 국외 정책조사 연수	미국	1	5,213

☞ 2015회계연도 지방의회 국외여비 집행액은 7천9백만원이며, 1인당 집행액은 256만원입니다.

5-8. 맞춤형복지비 현황

맞춤형복지비란 지방공무원법 제77조의 규정에 따라 시장(도지사, 군수, 구청장)이 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행경비로서, 2015년 우리 충청북도 공무원 복지비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

대상인원 (A)	세 출 결산액 (B)	맞춤형 복지비 (C)	비율 (C/B)	1인당 평균배정액 (C/A)(천원)
3,826	3,458,003	4,457	0.13	1,165

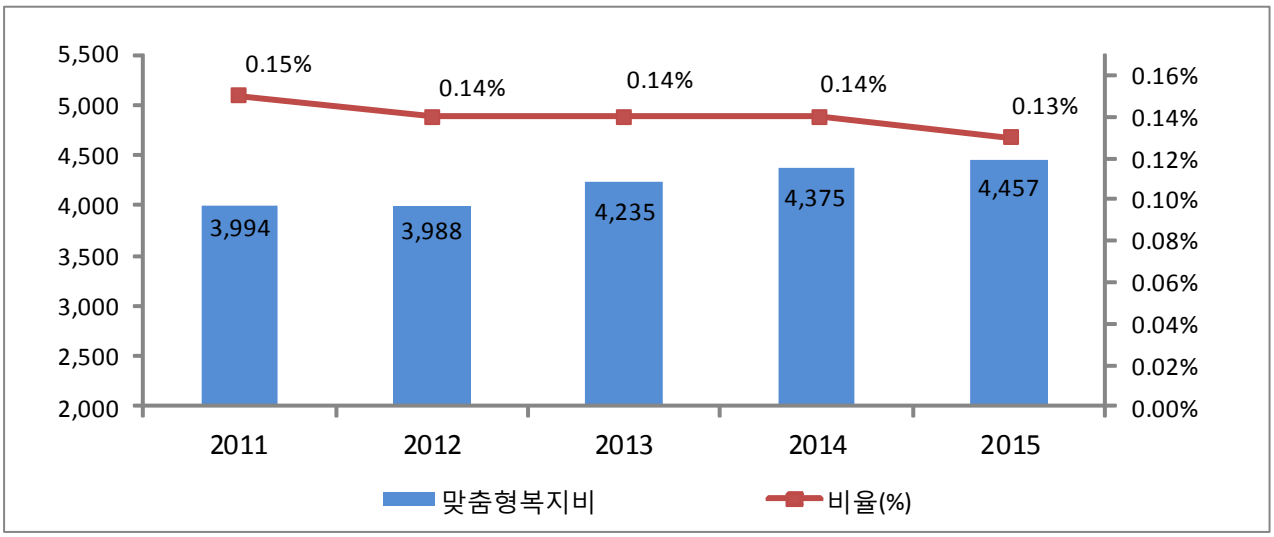
- 대상회계 : 일반회계
- 세출결산액 : '15년 세입·세출 결산 결과 세출결산 총괄편 내용의 지출액
- 맞춤형복지비 : '15년 결산결과 일반운영비-사무관리비(201-01) 중 7. 맞춤형복지제도 시행경비에 해당하는 지출액

❖ 맞춤형복지비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2014
대상인원 (A)	3,279	3,350	3,430	3,735	3,826
세출결산액 (B)	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,188	3,458,003
맞춤형 복지비 (C)	3,994	3,988	4,235	4,375	4,457
비율(C/B)	0.15	0.14	0.14	0.14	0.13
1인당 평균배정액 (C/A)(천원)	1,218	1,225	1,235	1,171	1,165

맞춤형복지비 연도별 비교



☞ 2015년도 맞춤형복지비는 2014년대비 82백만원 증가한 것으로 대상인원 91명 증가 등의 사유로 증액되었음(2014년부터 시작된 기간제근로자의 복지포인트 배정이 정착화 되어 이용가능 대상자가 증가함)

5-9. 연말지출 비율

우리 충청북도에서 2015년 11월~12월 중에 지출(원인행위)한 연말지출 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율 (B/A)
계	136,924	22,433	16.38
시설비 (401-01)	135,342	22,382	16.54
감리비 (401-02)	1,343	-	-
시설부대비 (401-03)	239	51	21.15

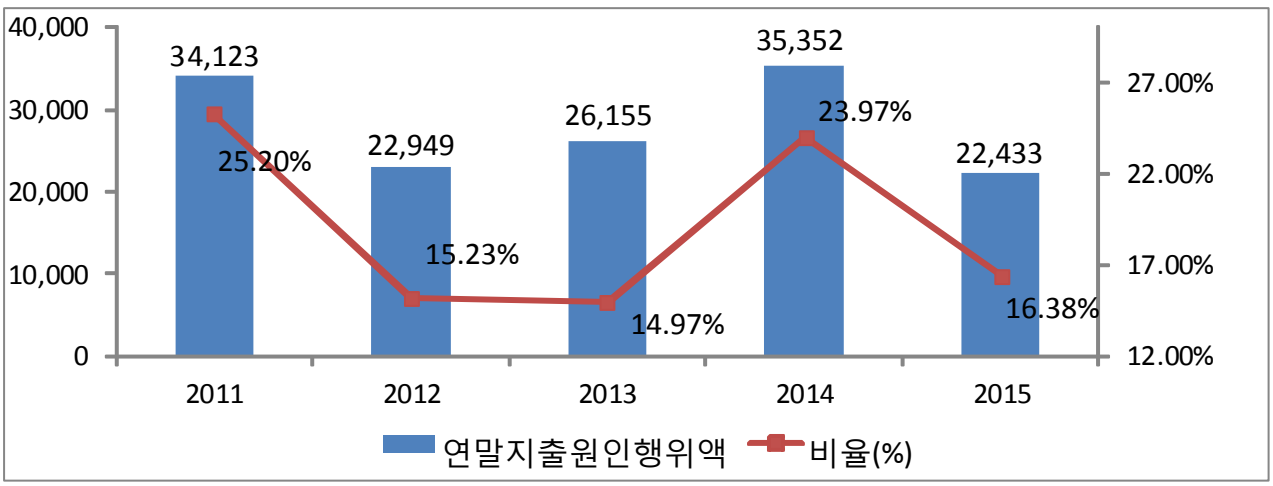
- 대상회계 : **일반회계**, 본청분만 해당(직속기관, 사업소 등은 제외)
- 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액

연말지출비율 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
(A)	135,408	150,709	174,723	147,469	136,924
연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	34,123	22,949	26,155	35,352	22,433
비율(B/A)	25.20	15.23	14.97	23.97	16.38

연말지출비율 연도별 변화



◈ 2014 오송첨단복합단지 원형지 개발사업에 따른 토지매입비 164억원이 연말에 지출되어 비하여 연말지출 금액 및 비율이 높았으나 2015년도는 균형집행 등 계획적인 재정운영으로 연말 지출비율이 낮아졌습니다.

5-10. 지방세 및 세외수입 체납현황

우리 충청북도의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

분	2014연말 체납누계액(A)	2015연말 체납누계액(B)	증감액(B-A)
계	27,965	31,046	3,081
지방세	26,362	29,312	2,950
세외수입	1,604	1,734	130

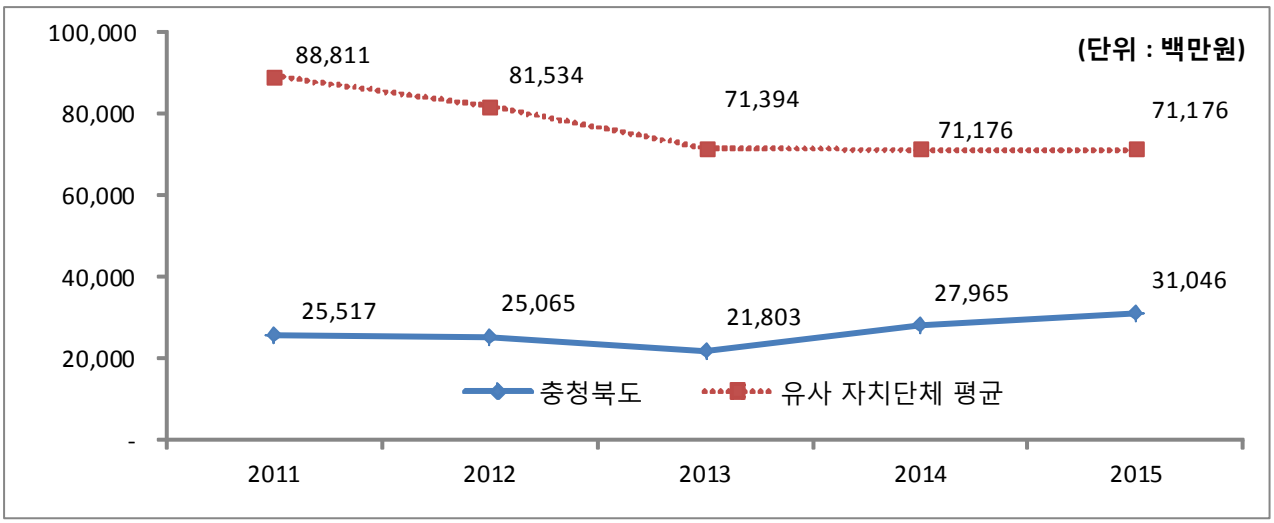
▶ 대상회계 : 일반회계

❖ 체납액 연도별 현황

(단위 : 백만원)

분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
합 계	25,517	25,065	21,803	27,965	31,046
지방세	24,076	23,235	20,114	26,362	29,312
세외수입	1,441	1,829	1,689	1,604	1,734

체납액 유사단체와 비교



☞ 2015회계연도 지방세 및 세외수입 체납액은 '14년도 대비 11.0%(31억원)이 증가한 310억원으로 지방세 293억원, 세외수입이 17억원 임.

☞ 주요 체납사유는 무재산, 행방불명, 소송계류 및 재산압류중인 것이 대다수로 체납액 징수를 위하여 재산압류, 공매처분 등 강력한 체납처분을 실시함은 물론 관허사업 제한, 신용불량 등록 등 행정제재 수단도 병행하여 추진하고 있음.

5-11. 금고 협력사업비 운영 현황

금고 협력사업비는 자치단체와 금고은행간 약정에 따라 금고지정에 대한 반대급부로 금고은행에서 자치단체에 용도 지정 없이 출연하는 현금으로, 그 성격은 일반재원(기타수입, 223-09)에 해당합니다.

우리 충청북도의 2015회계연도 금고 협력사업비 운영 현황은 다음과 같습니다.

❖ 협력사업비의 2015년도 세입예산 편성내역

(단위 : 백만원)

분	금고은행	약정기간	약정기간 총액	예산 편성액	실제 출연액	세입 처리액
계			6,500	2,100	2,100	2,100
제1금고	농협은행	'15.01.01~ '17.12.31.	5,500	1,800	1,800	1,800
제2금고	신한은행	'15.01.01~ '17.12.31.	1,000	300	300	300

▶ 1금고 : 일반회계 또는 일반회계를 포함한 특별회계, 기금 등을 소관하는 금고은행

▶ 제2금고 등 : 일반회계를 제외한 특별회계, 기금 등을 소관하는 금고은행

▶ '15.1.1부터 약정기간이 시작되는 경우 지방재정법 개정('14.5.28)에 따라 금고의 수는 2개를 초과할 수 없음

❖ 협력사업비의 2015년도 세출예산 편성·집행내역(해당 없음)

▶ 용도지정 없이 일반예산으로 편성 집행

6 복지 및 민간지원

6-1. 사회복지비

다음은 우리 충청북도가 2015년도 사회복지분야에 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원)

분	합계	보장 (081)	취약계층 지원 (082)	보육·가족 및 여성 (084)	노인·청소년 (085)	노동 (086)	보훈 (087)	주택 (088)	사회복지 일반 (089)
합 계	1,095,764	171,491	137,776	330,882	374,494	13,423	358	50,462	16,877
비	805,648	129,161	102,345	189,906	328,375	9,193	-	46,668	-
시·도비	290,116	42,330	35,431	140,976	46,119	4,230	358	3,794	16,877

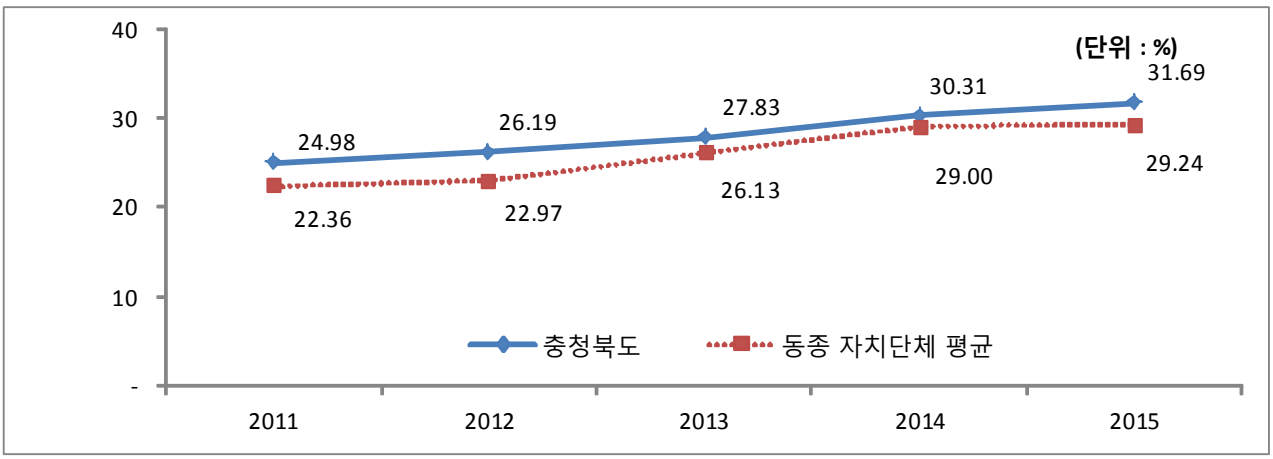
▸ 대상회계 : 일반회계, '15년 결산결과 사회복지 분야·부문별 집행액

사회복지비 연도별 현황

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액(A)	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,188	3,458,003
사회복지분야(B)	670,010	734,884	852,916	964,473	1,095,764
사회복지분야비율(B/A)	24.98	26.19	27.83	30.31	31.69
인구수 (C)	1,562,903	1,565,628	1,572,732	1,578,933	1,583,952
1인당 사회복지비(B/C)(천원)	429	469	542	611	692

유사 자치단체와 사회복지비 비율 비교



◈ 사회복지비는 매년 조금씩 증가하는 추세로 전국 최초의 무상급식 실시, 정부의 무상보육확대 등의 영향으로 유사 자치단체의 평균보다 다소 높은 것으로 나타났습니다.

6-2. 지방보조금 교부 현황

지방보조금이란 지방자치단체가 민간 등이 자율적으로 수행하는 사업에 대해 개인 또는 단체 등에 지원하거나, 시도가 정책상 또는 재정사정상 특히 필요하다고 인정할 때, 시군구, 교육기관 등에 지원하는 경비를 의미합니다.

우리 충청북도의 민간에게 지원되는 지방보조금 교부현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분	세출결산액 (A)	교부액(B)	비율 (B/A)	비 고
계	3,458,003	59,452	1.72	
(307-02)	3,458,003	32,993	0.95	
사회단체보조 (307-03)		2,817	0.08	
민간행사보조 (307-04)		3,749	0.11	
사회복지시설법정운영비 (307-10)		4,942	0.14	
사회복지보조 (307-11)		9,392	0.27	
민간자본보조 (402-01)		5,559	0.16	

- 대상회계 : 일반회계, 교부액 : '15년 결산결과 과목별 총 지출액
- 공공단체보조(자치단체 자본·경상보조, 예비군육성지원 자본·경상보조, 교육기관에 대한 보조)는 제외

◈ 민간경상보조(307-02)와 민간행사보조(307-04)에 대한 지원액 등 집행내역은 [별첨 6-2] 2015년도 민간경상보조 집행내역과 [별첨 6-2] 2015년도 민간행사보조 집행내역을 참조하세요.
(http://www.cb21.net/)

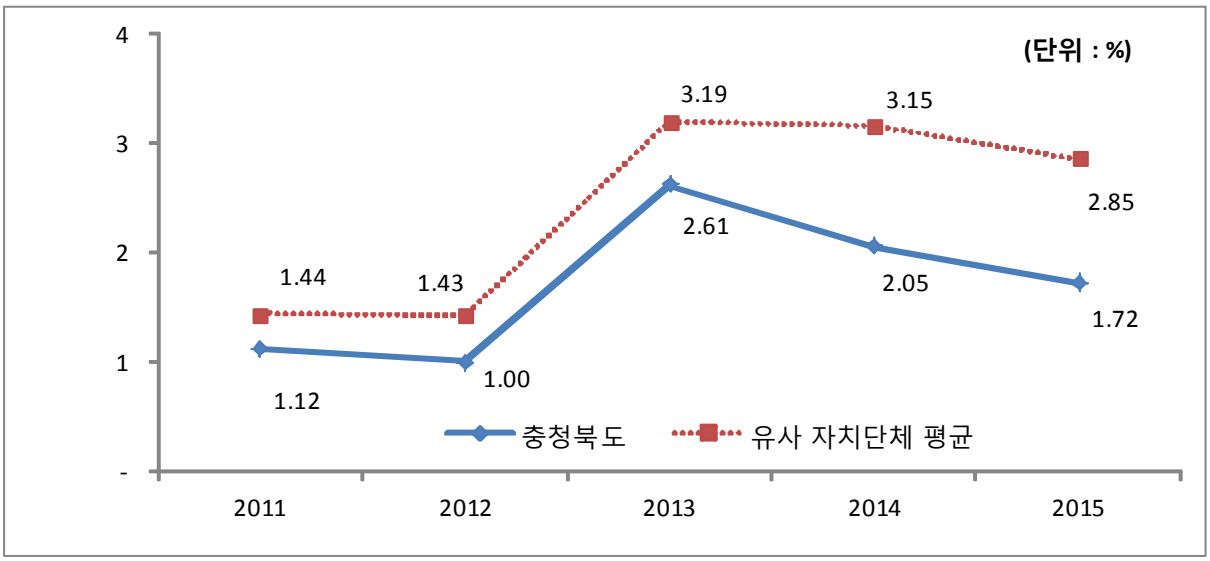
❖ 지방보조금 교부 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,188	3,458,003
지방보조금(민간)	29,967	28,062	79,884	65,274	59,452
비 율	1.12	1.00	2.61	2.05	1.72

- 청주·충주의료원 연도별 사업 계획에 따라 민간자본보조(402-01) 금액이 감소하여 2015년도 지방보조금 교부금액 감소

지방보조금 비율 유사 자치단체와 비교



6-3. 지방보조사업 성과평가 결과

지방자치단체의 장은 지방보조사업에 대하여 매년 성과평가를 실시하고 특별한 사유가 없으면 그 평가결과를 예산편성에 반영하여야 합니다.

우리 충청북도의 지방보조사업 성과평가 결과는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업명	보조사업자	교부현황			평가결과
		계	보조금	사업자 자부담	
[별첨 6-3] 지방보조금사업 성과평가결과 참조					

▸ 평가등급 : 매우우수(90점 이상), 우수(90~80점), 보통(80~60점), 미흡(60~50점), 매우미흡(50점 미만)

◈ 지방보조금 성과평가결과는
[별첨 6-3] 2015년도 지방보조금사업 성과평가 결과를 참조하세요.
(http://www.cb21.net/)

6-4. 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황

지방보조사업자는 지방보조금으로 취득한 중요재산에 대해서는 장부를 갖추어 지방자치단체장이 정하는 바에 따라 현재액과 수량의 증감을 기록하고, 해당 지방보조사업 관련 서류를 첨부하여 반기별로 지방자치단체장에게 보고하여야 합니다.

우리 충청북도의 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업명	보조사업자	취득재산명	규격 및 모델명	취득연도	단가	수량	취득가액	설치(시설)주소	변동내역
[별첨 6-4] 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황 참조									

▸ 중요재산 : ① 부동산과 그 종물, ②선박, 부표, 부잔교 및 부선거와 그 종물, ③항공기, ④ 그 밖에 지방자치단체의 장이 지방보조금의 교부 목적을 달성하기 위하여 특별히 필요하다고 인정한 재산

◈ 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황은
[별첨 6-5] 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황을 참조하세요.
(http://www.cb21.net/)

6-5. 지방보조금 교부결정 취소 등 중요 처분내용

지방보조사업자는 법령, 교부결정의 내용 또는 지방자치단체장의 처분에 따라 선량한 관리자의 주의로 성실히 지방보조사업을 수행하여야 하며, 해당 지방보조금의 다른 용도에 사용금지 등의 의무를 부담하게 되는데 이를 위반할 경우 지방자치단체에서 교부결정 취소 등의 처분을 하게 됩니다.

우리 충청북도의 지방보조금 교부결정 취소 등 중요 처분내역은 없습니다.

6-6. 행사·축제경비

다음은 우리 충청북도가 2015년 한 해 동안 도에서 주관하여 개최한 행사와 축제의 운영비, 실비보상금 등을 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

세출결산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
3,458,003	3,244	0.09	

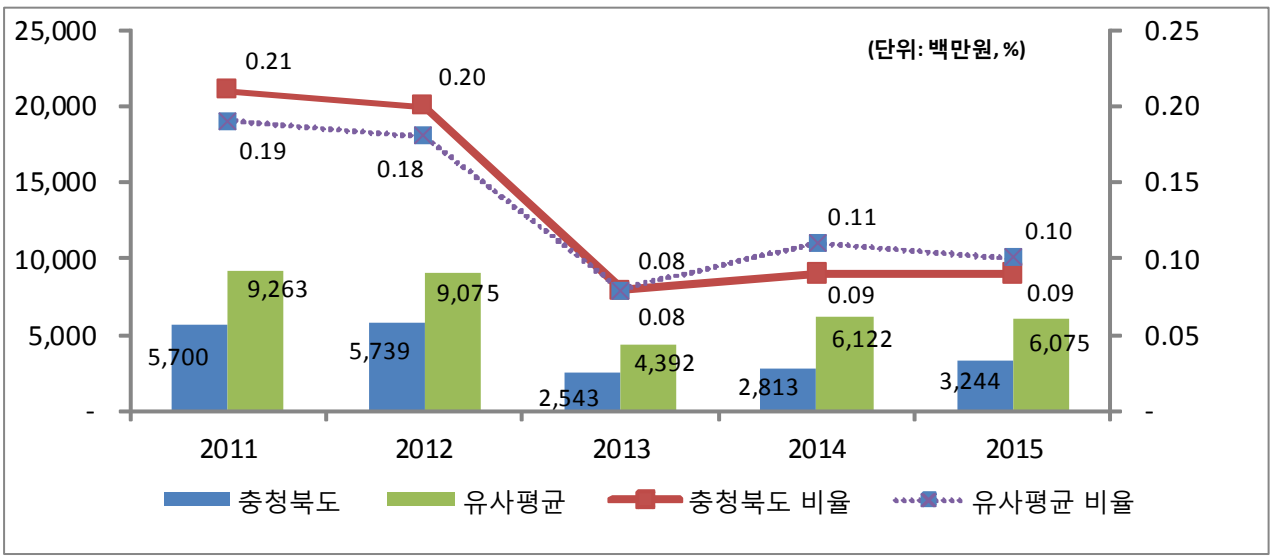
- 대상회계 : 일반회계, '15년 결산결과 과목별 총 지출액
- 대상과목 : 행사운영비 (201-03), 행사실비보상금 (301-10), 행사관련시설비 (401-04)

행사·축제경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
	2,682,121	2,805,471	3,064,855	3,182,188	3,458,003
행사·축제경비	5,700	5,739	2,543	2,813	3,244
비율	0.21	0.20	0.08	0.09	0.09

행사·축제경비 비율 유사 자치단체와 비교



- 2015년도에는 119시민수상구조대 운영(164백만원), 유기농산업 홍보관운영(200백만원), 직원연수(150백만원) 등을 신규로 추진하여 전년도에 비하여 행사·축제 경비가 431백만원 증가 하였습니다.

7 기금 / 공유재산 및 물품 / 지방공공기관

7-1. 기 금

▢ 기금이란 예산을 좀 더 탄력적으로 사용하기 위해 예산과는 별도로 조성한 재원으로서, 다음은 우리 충청북도에서 설립·운영하고 있는 기금별로 재원의 변화를 요약한 표입니다.

(단위 : 백만원)

구분 / 종류별	'14년도 현재액 (A)	증감액			'15년도 현재액 (A+B)	일몰기간
		계 (B=C-D)	조성액 (C)	사용액 (D)		
합 계	154,256	17,488	48,903	31,416	171,744	
통합관리기금	3,046	558	1,714	1,156	3,605	'06-10-01 ~'18-12-31
투자진흥기금	2,344	55	55	0	2,399	'04-11-01 ~'16-12-31
체육진흥기금	2,093	529	529	0	2,622	'10-01-01 ~'19-12-31
남북교류협력기금	1,055	516	516	0	1,571	'12-11-01 ~'17-12-31
여성발전기금	6,097	306	395	90	6,403	
중소기업육성기금	47,268	10,854	29,933	19,079	58,122	'99-02-01 ~'19-12-31
자활기금	1,797	269	346	77	2,066	'01-02.09 ~'24.12.31
사회복지기금	21,481	765	875	110	22,245	
청소년육성기금	879	100	113	13	979	
재난관리기금	24,174	487	5,866	5,380	24,661	
지방채상환기금	47	△47	1	48	0	'01-09-01 ~'14-12-31
농촌전문인력육성기금	5,993	316	443	127	6,309	'99-01-01 ~'15-12-31
충북도립대학장학기금	566	△51	1,859	1,910	514	
식품진흥기금	11,164	296	1,382	1,086	11,461	'01-04-01 ~'16-06-30
환경보전기금	26,252	2,536	4,876	2,340	28,788	'06-05-01 ~'16-12-31

▸ '15년 결산결과 기금결산보고서의 총괄 현황

▸ 일몰기간 : 조례 등에 의하여 정한 기금을 운용할 수 있는 기간

❖ 연도별 기금현황

(단위 : 백만원)

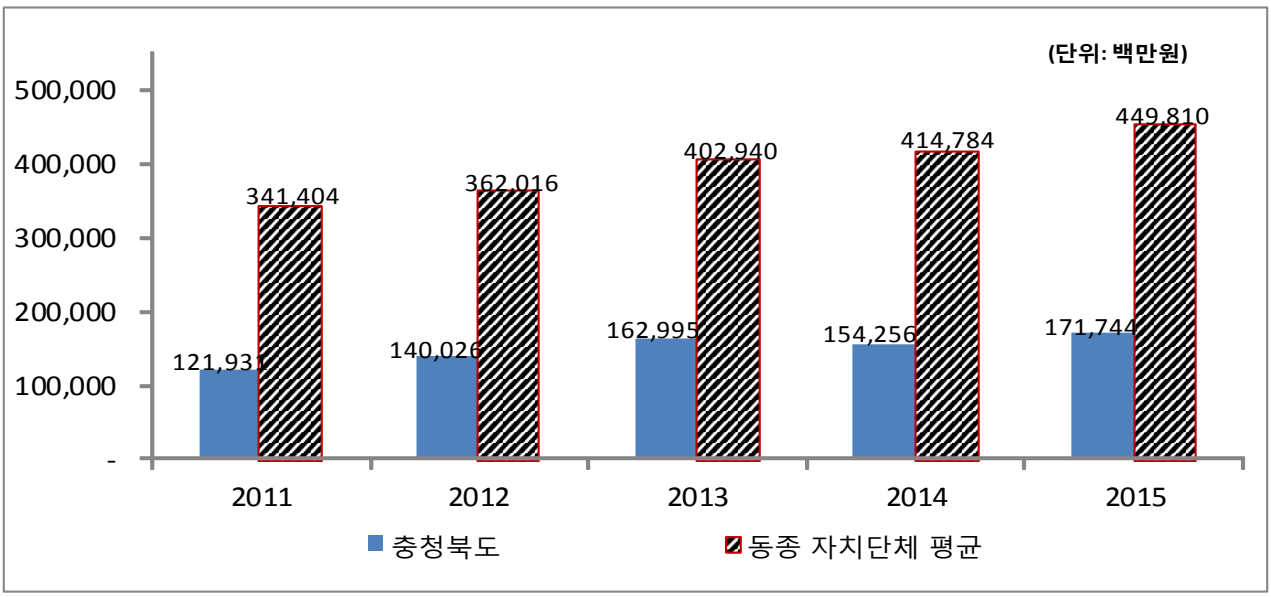
2011	2012	2013	2014	2015
121,931	140,026	162,995	154,256	171,744

▸ 연도별 결산결과 기금결산보고서 총괄현황의 기준연도 현재액

☞ ′15년말 기준 기금 조성액은 1,717억원으로 ′14년도 대비 11.3%(175억원)가 증가된 규모임

▸ 일반회계 전입금이 ’15년 108억원으로 ‘14년 대비 27억원 증가하였고, 중소기업육성기금·자활기금·식품진흥기금의 융자금회수액이 ’15년 264억원으로 ‘14년 대비 77억원 증가하였음. 또한 대부분의 기금이 이자수입 또는 고유목적수입의 일정부분을 사업비로 지출하고 원금을 이식하는 등 자금을 적립함

유사 자치단체와 기금운용 현황 비교



7-2. 기금 성과분석결과

기금성과분석이란 기금운용의 투명성·효율성을 제고하기 위해 매년 전체 기금을 분석하여 그 결과를 주민과 지방의회에 공개하는 제도로서, 다음 표는 우리 충청북도의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

분		우리 자치 단체	유사 지방 단체평균	배점	지표의 의미
합 계				104	
분석항목	기금정비율 (기금 금액 기준)			15	일반회계 통합재정 수입 총액 대비 기금 총액의 비율
	기금정비율 (기금 수 기준)			20	자치단체별로 기금 수를 파악하여 기금 정비 노력을 평가
	타 회계 (일반·기타특별) 의존율			5	기금 수입결산 총액 대비 타회계(일반·기타특별) 전입금의 비율
	계획 대비 기금 집행률			10	당초 계획한 사업비 대비 기금 총 지출액
	경상적 경비 비율			5	기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율
	일몰제 적용률			15	전체 기금 수 대비 일몰제 적용 기금수 비율
	채권 관리 적정성			15	해당연도까지 기한도래된 채권액 중 미수채권 총액의 비율
	위원회 운영의 적정성			15	기금별 심의위원회 설치 및 운영 실적
	가점			4	불필요한 기금 폐지, 유사기금 통합(3점), 통합관리기금 설치(1점)

▷ 2015회계연도 기금운용에 대한 2016년 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('17.2. 예정)

7-3. 공유재산 및 물품

공유재산이란 지방자치단체가 갖고 있는 토지, 건물 등의 재산으로서, 다음은 우리 충청북도가 보유하고 있는 공유재산이 현재 어느 정도이며 2014년에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 백만원)

분	'14년도 현재액		증 가		감 소		'15년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
계	13,091,999	7,525,698	47,218	156,839	218	14,923	13,138,999	7,667,614	
토지	66,073	1,072,577	1,058	26,567	169	7,671	66,962	1,091,473	
건물	508	368,601	15	19,557	7	814	516	387,345	
입목죽	6,157	7,035	-	-	-	-	6,157	7,035	
공작물	1,341	5,930,922	142	108,959	25	5,703	1,458	6,034,177	
기계기구	69	1,014	1	-	1	-	69	1,014	
선박	16	1,562	-	-	-	-	16	1,562	
항공기	1	6,884	-	-	-	-	1	6,884	
무체재산	212	3,271	1	17	9	20	204	3,269	
유가증권	13,017,589	130,176	46,000	1,225	-	-	13,063,589	131,401	
용익물권	33	3,656	1	514	7	715	27	3,454	
회원권	-	-	-	-	-	-	-	-	

☞ 2015년도말 공유재산 현재액은 7,667,615백만원이며,

○ 당해연도 증가액은 혁신도시 비즈니스센터, 첨복단지 벤처연구센터, 수산식품산업거점단지 등에 대한 부지매입비는 26,567백만원, 오송바이오캠퍼스, 북부출장소, 민물고기생태체험교육장 신축 등 19,557백만원, 기타 재산 구입 및 가격개정 등 110,715백만원입니다.

○ 당해연도 감소액은 소규모 일반재산 매각, 공공용지 편입 손실보상으로 인한 매각, 와인연구소 부지 교환 등 7,670백만원, 속리산 매표소·대통령광장 옆 화장실 멸실 813백만원, 기타재산 매각 및 가격개정 등 6,439백만원입니다.

다음은 우리 시가 보유하고 있는 물품이 현재 어느 정도이며 2014년에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 개, 백만원)

분	'14년도 현재액		증 가		감 소		'15년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
계	**6,650**	**43,295**	**427**	**8,842**	**3,901**	**7,539**	**3,176**	**44,598**	
매	3,360	65,085	293	7,938	20	486	3,633	72,537	
관리전환	77	3,721	78	449	103	519	52	3,651	
양 여	0	122	7	24	0	0	7	146	
기 타	3,213	-25,633	49	431	3,778	6,534	-516	-31,736	

▸ '15년 결산결과 물품 증감 및 현재액보고서의 증감사유별 내역

☞ 안전행정부 고시 제2015-27호에 의거 정수물품이 58개에서 57개로 변경되었습니다.

○ 제외 정수물품은 '소방용호흡기구' 1종이며, 기타 처분으로 3,721점, 6,000백만원 감소 하였습니다

○ 조직·직원 확대에 따른 정수 물품 신규 책정 되었습니다

- 미니버스 5, 일반승용차 4, 화물트럭 9, 구급차 21, 소방펌프차 27, 기타 정수물품 185 등 입니다.

○ 금액증가 사유는

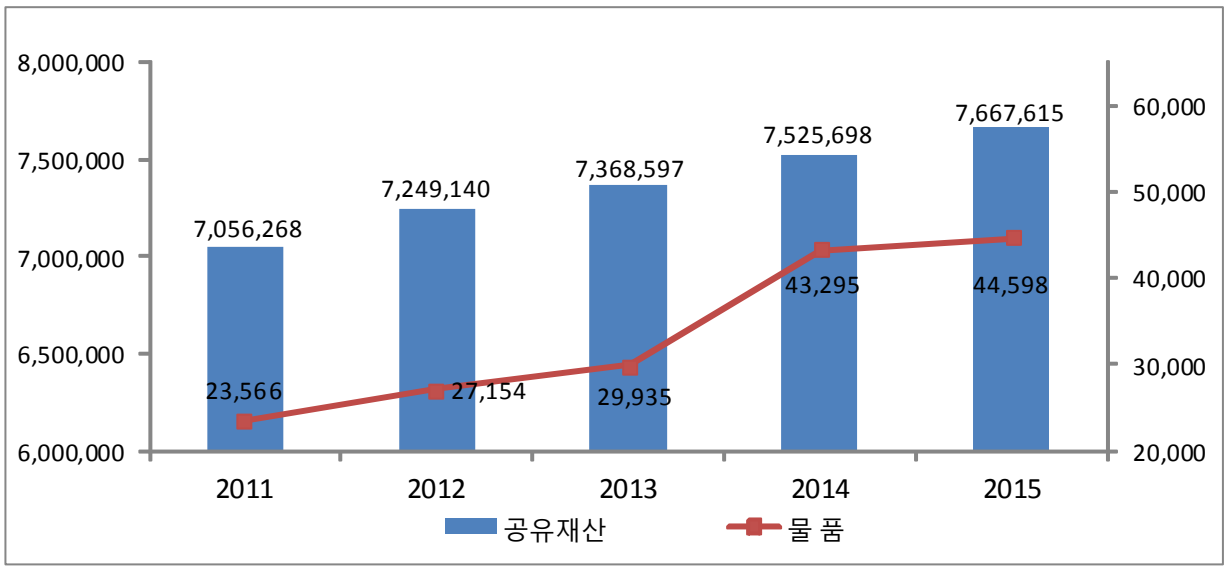
- 미니버스, 일반승용차, 화물트럭, 구급차, 소방펌프차 등 신규구입에 따른 물품가액 증가입니다.

❖ 연도별 공유재산 및 물품의 현황

(단위 : 백만원)

분	2011	2012	2013	2014	2015
	7,056,268	7,249,140	7,368,597	7,525,698	7,667,615
물 품	23,566	27,154	29,935	43,295	44,598

공유재산 및 물품의 연도별 변화



▸ '14년 안전행정부 고시 제2014-37호에 의거 정수물품이 31개에서 58개로 정수물품 추가로(제외(6개) 추가(33개)

○ 추가 정수물품은 취득으로 3,817점, 16,529백만원 증가

○ 제외 정수물품은 처분으로 366점, 8,429백만원이 감소 함

7-4. 출자·출연금 집행현황

출자금이란 공사·동산 등에 투자하여 지분을 보유하고 있는 재원을 말하고, 출연금이란 법령 또는 조례에 의해 공공법인에 지원하는 경비로서 되돌려 받을 수 없는 재원을 말합니다. 다음은 우리 충청북도의 2015년도 출자·출연금 집행현황입니다.

(단위 : 백만원, %)

분	세출결산액 (A)	출 자 금		출 연 금		비 고
		금액 (B)	비율(B/A)	금액 (C)	비율(C/A)	
합 계	4,040,285	1,225	0.03	28,144	0.70	
반 회 계	3,458,003	225	0.01	28,084	0.81	
특 별 회 계	443,807	-	-	60	0.01	
기 금	138,476	1,000	0.72	-	-	

▸ '15회계연도 결산결과 출자금(502), 출연금(306) 집행총액

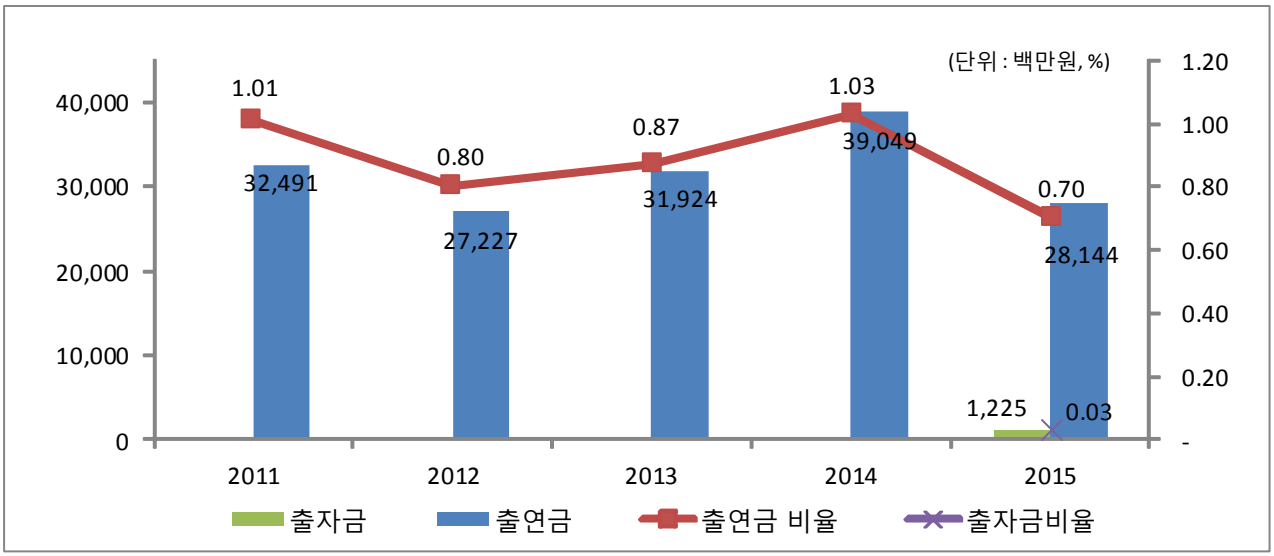
연도별 증감현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 비교				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액 (A)	3,231,054	3,386,639	3,649,917	3,779,952	4,040,285
출자금 (B)	-	-	-	-	1,225
출자금 총액 (C)	130,176	130,176	130,176	130,176	130,401
출자금 비율 (B/A)	0%	0%	0%	0%	0.03%
출연금 (D)	32,491	27,227	31,924	39,049	28,144
출연금 비율 (D/A)	1.01%	0.80%	0.87%	1.03%	0.70%

▸ 출자금 총액(C)은 매연도말 지자체 보유 출자금 (누계)총액(결산서 참조)

출자·출연금 집행현황



☞ 출자금은 창조경제혁신펀드 1,000백만원, 충주에코폴리스 특수법인 출자금 225백만원 등 1,225백만원을 신규 출자하였음

☞ 출연금은 28,144백만원으로 ´14년도 대비 27.93%(10,905백만원)가 감소된 규모임 (재)발전연구원(750백만원), (재)충북지식산업진흥원(780백만원), 오송첨단의료산업진흥재단(458백만원) 등이 증가하고 (재)오송바이오진흥재단(11,897백만원) 등이 감소한데 기인하고 있음

❖ '15년도 출자·출연금 세부내역

(단위 : 백만원)

분		기관·단체명	금액	근거 (법·조례명 등)	내용
	일반회계	충주에코폴리스	225		충주에코폴리스개발 특수목적법인 출자금
	중소기업육성기금	충북창조경제혁신펀드	1,000		창조경제혁신펀드 출자금
출연금	소계				
	일반회계	(재)오송바이오진흥재단	8,605,000	오송바이오진흥재단 설립 운영 및 지원에 관한 조례	2015 괴산 세계유기농 산업엑스포 출연금
	일반회계	(재)오송바이오진흥재단	395,000	오송바이오진흥재단 설립 운영 및 지원에 관한 조례	BIO KOREA 2015 개최 출연금
	일반회계	(재)오송바이오진흥재단	250,000	오송바이오진흥재단 설립 운영 및 지원에 관한 조례	바이오페스티벌 2015 출연금
	일반회계	(재)오송바이오진흥재단	2,982,000	오송바이오진흥재단 설립 운영 및 지원에 관한 조례	제2회 오송화장품뷰티 산업엑스포 출연금
	일반회계	(재)오송바이오진흥재단	100,000	오송바이오진흥재단 설립 운영 및 지원에 관한 조례	화장품 전시홍보 판매관 운영 출연금
	일반회계	(재)충북문화재단	1,301,028	충북문화재단 설립 및 운영 지원조례 제9조	충북문화재단 출연금
	일반회계	(재)충북발전연구원	2,936,000	충북발전연구원 운영 등에 관한 조례 제2조 제4항	충북발전연구원 운영 출연금
	일반회계	(재)충북인재양성재단	5,730,000	충청북도인재양성재단설 립및운영지원조례제7조	충북인재양성재단 출연금
	일반회계	(재)충북지식산업진흥원	23,509	충청북도지식산업진흥원 설립 및 지원에 관한 조례	충북창조경제혁신센터 구축·운영 출연금
	일반회계	(재)충청북도문화재연	38,356		(재)충청북도문화재연 구원 출연금
	일반회계	(재)한국석회석신소재 연구재단	122,500	충청북도전략사업육성 및 과학 기술진흥을 위한 지원조례	한국석회석신소재연구 재단 운영지원
	일반회계	오송첨단의료산업진흥 재단	3,500,000	오송바이오진흥재단 설립 운영 및 지원에 관한 조례	2015 오송첨복재단 출연금
	일반회계	충북신용보증재단	1,268,000	충북신용보증재단지원에 관한조례 제2조	2015년도 햇살론 출연금
	일반회계	충북신용보증재단	500,000	충북신용보증재단지원에 관한조례 제2조	충북신용보증재단 출연금
	일반회계	한국지방세연구원	80,333	지방세법 제146조, 지방세 법시행령 제114조제1항	한국지방세연구원에 대한 출연금
	일반회계	한국지방행정연구원	200,000	한국지방행정연구원 육성법 제3조	2015년 한국지방 행정연구원 출연금
	일반회계	한국지역진흥재단	52,000	지방재정법 제17조 제2항 및 동법시행령 제30조	2015년도 한국지역 진흥재단 출연금
	충도립대학운영특별회계	충북도립대학산학협력단	60,000	산업교육진흥 및 산학연협 력촉진에 관한 법률 제39조	충북도립대학 산학 협력단 출연금

7-5. 출자·출연기관 현황

출자·출연기관이란 지방자치단체가 출자(지분율 10% 이상) 또는 출연하여 설립한 기관으로 「지방출자출연법」에 따라 지정·고시된 기관을 말합니다.

우리 충청북도의 출자·출연기관 현황은 다음과 같습니다.

(금액: 명, 백만원)

구 분		임직원수	출자·출연금	자산	부채
총계		865	240,967	453,963	66,613
출자기관	소 계	10	1,500	677	3
	충주에코폴리스개발주식회사	10	1,500	677	3
출연기관	소 계	855	239,467	453,286	66,611
	(재)충청북도지방기업진흥원	20	17,015	23,951	7,669
	(재)충청북도지식산업진흥원	16	14,978	25,906	2,343
	(재)충북학사	20	3,750	5,675	766
	(재)충북문화재단	12	0	28,961	2,194
	(재)충북발전연구원	39	10,020	12,423	1,886
	충북신용보증재단	31	122,533	173,140	33,707
	(재)충북인재양성재단	5	66,000	76,864	12
	(재)충청북도문화재연구원	25	200	5,405	472
	충청북도청주의료원	429	3,254	76,178	12,456
	충청북도충주의료원	258	1,717	24,782	5,106

▸ 출자금 : 지방자치단체 출자금 총액
▸ 출연금 : '15년도 지방자치단체 출연금

?

- 소득을 증대시키고 지역경제를 발전시키며 지역개발을 활성화하고 촉진하는데 이바지할 수 있는 사업추진을 위하여 지방자치단체가 출자하여 설립한 주식회사

출연기관이란?

- 문화, 예술, 장학(奬學), 체육, 의료 등의 분야에서 주민의 복리 증진에 이바지할 수 있는 사업추진을 위하여 지방자치단체가 출연하여 설립한 재단법인

7-6. 지방공기업 현황

지방공기업이란 , 도시철도, 상수도, 하수도 등과 같은 사업을 효과적으로 추진할 목적으로 자치단체가 직접 설치하여 경영하거나(직영기업) 공사, 공단의 형태로 법인을 만들어 운영하는 공기업을 말합니다.

우리 충청북도에 설립·운영 중인 공기업의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 명, 백만원)

		임·직원수	총자산	총부채	총수익	총비용	당기순이익	경영평가 등급(가~마)
	충북지역개발기금	3	819,125	686,939	24,334	13,884	10,449	
공사	충북개발공사	68	540,674	346,513	137,765	126,874	10,891	다

❖ 지방공기업 최근 5년 당기순이익

(단위 : 백만원)

구분		2011	2012	2013	2014	2015
직영	충북지역개발기금	7,485	7,803	8,923	8,263	10,449
공사	충북개발공사	13,223	16,323	4,958	7,917	10,891

◈ 충북개발공사 당기순이익은 2013년 50억원, 2014년 79억원, 2015년 109억원을 달성하고 있으며, 2009년부터 7년 연속 흑자경영을 이어가고 있습니다.

8 재정성과 / 평가

8-1. 복식부기 재무제표

본 표는 복식부기 재무제표 상의 자산 및 부채, 비용과 수익에 대한 요약정보입니다. 자세한 내용은 '복식부기 재무제표'에서 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원, %)

분	2013년	2014년	증 감	유사단체 평균
총계	8,992,691	9,306,376	313,686	19,099,429
부채 총계	741,753	910,464	168,711	1,504,782
비용 총계	3,133,895	3,468,312	334,418	6,121,284
수익 총계	3,369,751	3,667,093	297,342	6,728,174

◈ 보다 자세한 내용은 [별첨 8-1] 2015년도 재무재표를 참조하세요
(http://www.cb21.net/)

재무제표 항목

–

– 재무제표에 대한 주석

– 필수 보충정보

– 부속 명세서

8-2. 재정분석 결과

야 (분석지표)		해당자치단체	전국평균	유사자치단체평균
Ⅰ.	1. 통합재정수지비율			
	2. 실질수지비율			
	3. 경상수지비율			
	4. 관리채무비율			
	5. 실질채무비율(광역)			
	6. 환금자산대비부채비율			
	7. 통합유동부채비율			
	8. 공기업부채비율			
	9. 총자본대비영업이익률			
Ⅱ. 효율성	10. 자체세입비율			
	10-1. 자체세입비율증감률			
	11. 지방세징수율			
	11-1. 지방세징수율제고율			
	12. 지방세체납액관리비율			
	12-1. 지방세체납액증감률			
	13. 경상세외수입비율			
	13-1. 경상세외수입증감률			
	14. 세외수입체납액관리비율			
	14-1. 세외수입체납액증감률			
	15. 탄력세율적용노력도			
	16. 지방보조금비율			
	16-1. 지방보조금증감률			
	17. 출자·출연·전출금비율			
	17-1. 출자·출연·전출금증감률			
	18. 자본시설유지관리비비율			
	18-1. 자본시설유지관리비증감률			
	19. 인건비절감노력도			
	20. 지방의회경비절감노력도			
	21. 업무추진비절감노력도			
	22. 행사축제경비비율			
	22-1. 행사축제경비증감률			
	23. 민간위탁금비율증감률			
Ⅲ. 책임성	24. 재정법령준수			
	25. 재난관리기금전출금확보			
	26. 지역상생발전기금확보			
	27. 재정공시노력도			
	28. 재정분석대응도			

▷ 2015회계연도 재정운영에 대한 2016년 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('17.2. 예정)

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

지 표 명	산 식	속성	지표값 설명
1. 통합재정수지비율	(- 지출 및 순융자) / 통합재정규모 × 100	↑	비율이 높을수록 재정운영의 건전성이 우수함
2. 실질수지비율	실질수지액/일반재원결산액 × 100	↑	비율이 높을수록 재정 안정성이 우수함
3. 경상수지비율	경상비용/경상수익 × 100	↓	비율이 높을수록 재정 건전성이 낮음
4. 관리채무비율	지방채무잔액(BTL 지급액 포함)/세입결산액 × 100	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
5. 실질채무비율(광역)	(관리채무 - 기초자치단체 융자금) / 세입결산액 × 100	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
6. 환금자산대비부채비율	부채총계 / 환금자산 × 100	↓	비율이 낮을수록 채무부담 능력이 높은 것으로 판단
7. 통합유동부채비율	유동부채 / 유동자산 × 100	↓	비율이 낮을수록 재정건성이 우수함
8. 공기업부채비율	부채총액/자기자본 × 100	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
9. 총자본대비영업이익률	영업이익/총자본 × 100	↑	비율이 높을수록 영업실적이 우수, 재정안정성이 우수함
10. 자체세입비율(비율증감률)	자체세입(지방세+경상세외수입) 실제수납액/세입결산액 × 100	↑	비율이 높을수록 재정운영상 재원확보 안정성이 높음
11. 지방세징수율(제고율)	지방세실제수납액 / 지방세징수결정액 × 100	↑	비율이 높을수록 징수노력이 높음
12. 비율(증감률)	지방세체납누계액 / 세입결산액 × 100	↓	비율이 낮을수록 체납 지방세관리 및 축소노력이 높음
13. 경상세외수입비율(증감률)	3년평균 경상세외수입징수액 / 세입결산액 × 100	↑	비율이 높을수록 경상세외수입 확충을 위한 자구노력이 높음
14. 세외수입체납액관리비율(증감률)	세외수입체납누계액 / 세입결산액 × 100	↓	비율이 낮을수록 체납 세외수입관리 및 축소노력이 높음
15. 탄력세율적용노력도	적용세율로 징수한 과세총액 / 지방세법상 표준세율로 산출한 과세총액	↑	탄력세율을 활용하여 지방세를 추가 확보할수록 세입확충 노력이 높은 것을 의미
16. 지방보조금비율(증감률)	지방보조금결산액 / 세출결산액 × 100	↓	비율이 낮을수록 재정운영의 탄력성과 유연성이 높음
17. 출자·출연·전출금비율(증감률)	출자·출연·전출금결산액 / 세출결산액 × 100	↓	비율이 낮을수록 재정부담이 낮음
18. 자본시설유지관리비비율(증감률)	자본시설유지비용 / 유형고형자산 × 100	↓	비율이 낮을수록 자산관리가 효율적임
19. 인건비절감노력도	1-(인건비 결산액/ 기준인건비 기준액)	↑	기준인건비 기준액보다 실제 결산상 지출된 인건비가 적을수록 예산절감 노력이 높음
20. 지방의회경비절감노력도	1-(지방의회경비 결산액/지방의회경비 기준액)	↑	지표값이 클수록 의회경비 절감노력이 높음
21. 업무추진비절감노력도	1-(업무추진비 결산액/업무추진비 기준액)	↑	지표값이 클수록 업무추진비 절감노력이 높음
22. 행사축제경비비율(증감률)	행사축제경비 / 세출결산액 × 100	↓	행사·축제경비의 비중이 감소할수록 재정운영 절감노력이 높음
23. 민간위탁금비율증감률	(2015년 민간위탁금비율 - 2014년 민간위탁금비율) / 2014년 민간위탁금비율	↓	민간위탁금으로 지출하는 금액의 전년도 대비 비율이 감소할수록 자치단체의 재정운영 절감노력이 높음
24. 재정법령준수	지방재정법, 보조금관리에관한법률, 사회보장기본법 위반사례 파악		지방재정과 관련된 법령 위반시 감점
25. 재난관리기금전출금확보	2015년적립 재난관리기금전출금 / 보통세수입결산액 3년 2011, 2012, 2013) 평균 × 100	페널티	법정 재난관리기금 전출금 법정금액 미확보시 감점
26. 지역상생발전기금확보	2015년 지역상생발전기금전출금 / 2015년 지방소비세 실질수납액 × 100	페널티	법정 지역상생발전기금 전출금(서울, 인천, 경기) 법정금액 미확보시 감점
27. 재정공시노력도	공시방법·수단의 다양성, 주민이해 증진을 위한 노력 등을 파악	인센티브	재정투명성을 강화하도록 유도하며, 재정공시에 대한 주민 접근성 향상을 위한 노력도를 파악하여 가점
28. 재정분석대응도	자료입력 기한 준수, 정확성 등을 파악	페널티	지방재정분석 업무 수행에 있어서 입력기한 미준수나 자료 누락, 오류 시 감점

8-3. 재정건전화계획 및 이행현황

- 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정자치부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성합니다.

  (해당사항 없음)

8-4. 지방세 지출현황

지방세지출현황이란 지방세 감면 등 지방세 특례에 따른 재정지원의 직전 회계연도 실적과 해당 회계연도의 추정 금액에 대한 보고서로, 투명·건전한 지방재정 구현을 위해 지방자치단체의 장이 작성하여 지방의회에 제출합니다.(지방세특례제한법 제5조)

우리 충청북도의 2015년도 지방세 지출현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

분		연 도 별				
		2011	2012	2013	2014	2015
·감면액 (A)		289,790	273,961	269,127	197,911	159,567
	비과세	43,893	47,463	26,706	41,784	36,406
	감면	245,897	226,498	242,422	156,127	123,161
지방세 징수액 (B)		684,602	728,437	696,183	854,664	967,948
비과세·감면율 (A/A+B)		29.74%	27.33%	27.88%	18.80%	14.15%

기능별 현황

(단위 : 백만원, %)

분 야	'14년도(A)		'15년도(B)		증감(C=B-A)	
	금액	구성비	금액	구성비	금액	증감률 (C/A)
총 계	197,911	100.00%	159,567	100.00%	△38,344	△19.37%
일반공공행정	11,538	5.83%	12,673	7.94%	1,135	9.84%
공공질서 및 안전	81	0.04%	58	0.04%	△22	△27.75%
교육	6,986	3.53%	3,045	1.91%	△3,941	△56.41%
문화 및 관광	5,722	2.89%	2,262	1.42%	△3,460	△60.47%
환경보호	223	0.11%	1,485	0.93%	1,262	564.90%
사회복지	19,342	9.77%	15,224	9.54%	△4,118	△21.29%
보건	734	0.37%	3,475	2.18%	2,741	373.14%
농림해양수산	14,330	7.24%	12,711	7.97%	△1,619	△11.30%
산업·중소기업	30,679	15.50%	31,246	19.58%	567	1.85%
수송 및 교통	8,466	4.28%	7,641	4.79%	△825	△9.74%
국토 및 지역개발	66,099	33.40%	38,917	24.39%	△27,182	△41.12%
과학기술	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
국가	19,371	9.79%	9,725	6.09%	△9,646	△49.80%
외국	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
기타	14,340	7.25%	21,104	13.23%	6,764	47.17%

❖ 세목별 비과세·감면 현황('15년도 결산기준)

(단위 : 백만원)

분		합 계	지방세법	지방세특례제한법	감면조례	조세특례제한법	기타
합 계		159,567	36,406	119,627	3,086	448	-
통세	소 계	157,740	33,476	117,730	3,086	448	-
	취득세	146,180	33,280	109,367	3,085	448	-
	등록면허세	8,560	196	8,363	1	-	-
	레저세	-	-	-	-	-	-
	지방소비세	-	-	-	-	-	-
	주민세	-	-	-	-	-	-
	재산세	-	-	-	-	-	-
	자동차세	-	-	-	-	-	-
	지방소득세	-	-	-	-	-	-
	담배소비세	-	-	-	-	-	-
목적세	소 계	4,827	2,930	1,897	-	-	-
	도시계획세	-	-	-	-	-	-
	지역자원시설세	4,827	2,930	1,897	-	-	-
	지방교육세	-	-	-	-	-	-

▸ 취득세 (등록세포함), 등록면허세 (면허세포함), 지역자원시설세 (지역개발세, 공동시설세포함), 자동차세 (주행세포함)

8-5 성인지 결산현황

- 성인지 결산은 성인지 예산이 여성과 남성의 예산 수혜에 어떤 영향을 미쳤으며, 성차별 개선에 어떤 역할을 하였는지를 평가·점검하여 그 결과를 다음연도 예산 편성에 반영하는 제도입니다.

  일례로 여성 취업지원 사업의 경우, 예산 집행결과를 양성평등 관점에서 성평등 효과를 분석하여 불평등하다고 할 때, 그 결과를 다음연도 예산편성에 반영하는 방법입니다.

- 성인지 결산은 2012년부터 시범 운영, 2013년부터 본격 운영하고 있으며, 아래의 표에서는 우리 충청북도의 2015년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

분	예산현액	집행액	집행률(%)
계	54,330	53,878	99.17
여성정책추진사업	16,926	16,900	98.85
성별영향분석평가사업	28,597	28,220	98.68
자치단체 특화사업	8,807	8,758	99.44

▸ 2015년 성인지결산 기준

◈ 보다 자세한 내용은 [별첨 8-5] 성인지 결산현황을 참조하세요
(http://www.cb21.net/)

8-6. 행사 · 축제 원가회계 정보

- 행사·축제 원가회계정보란 행사·축제 성격의 사업을 추진하기 위해 직·간접적으로 투입한 모든 재원의 정보를 의미합니다.

▷ 2015회계연도 행사·축제 원가회계 정보로 결과 확정 후 별도 수시 공시('16. 10. 예정)

8-7. 청사신축 원가회계 정보 : 우리도 해당없음

8-8. 수의계약 현황

우리 충청북도의 1,000만원 이상 수의계약 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 건, 백만원)

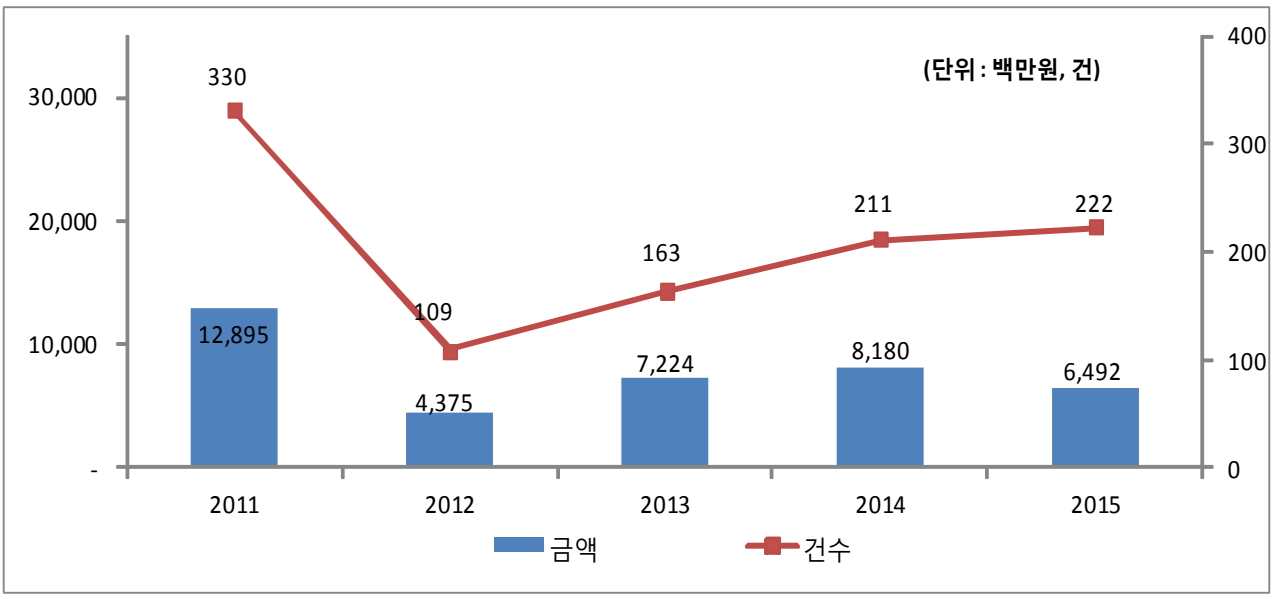
1,000 이상 총계약 실적(A)		1,000만원 이상 수의계약 실적(B)		비 율(B/A)		비 고
건수	금액	건수	금액	건수	금액	
1,473	234,252	222	6,492	15.07	2.77	

▸ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구 분		연도별				
		2011	2012	2013	2014	2015
수의계약 실 적	건수	330	109	163	211	222
	금액	12,895	4,375	7,224	8,180	6,492



8-9. 자치단체 공공시설물 운영 현황

▣ 자치단체 공공시설물 운영 현황이란 각 자치단체가 관리·운영하는 시설물의 규모, 시설물 운영에 필요한 관리인력과 비용, 시설물 이용자수, 순수익 등을 통해 해당 공공시설물이 얼마나 내실 있게 운영되고 있는지를 나타내는 지표입니다.

❖ 자치단체 공공시설물 운영현황(건립비용 광역 200억원, 기초 100억원 이상)

(단위 : 백만원)

단체명 (A)	시설유형 (B)	시설구분 (C)	시설명 (D)	건립일(E)	운영방식 (F)	건물면적 (㎡)(G)	토지면적 (㎡)(H)	관리인력 (I)	연간이용인원(J)	건립비용 (K)	운영비용 (L)	운영수익 (M)	순수익 (N)
북도	기타시설	기타시설	충북미래관	2009-08-24	위탁	12,587	2,692	22	98,644	40,310	2,155	1,304	△851

◈ 보다 자세한 내용은 [별첨 8-9] 자치단체 공공시설물 운영 현황을 참조하세요 (http://www.cb21.net/)

8-10. 예산낭비신고 접수·처리 현황

▣ 자치단체 예산낭비신고센터에 국민신문고, 자치단체 홈페이지, 서면 등을 통해 신고된 예산낭비신고에 대한 접수·처리 현황입니다.

❖ 접수·처리기간('15.1.1. ~ 12.31.)

(단위 : 건, 천원)

총 접수 건수				접수내역				조치결2155과 (타당한 신고)			예산절감 (낭비)액
계	국민신문고	홈페이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치완료	진행중	
3	3	-		3	-	2	1	-	-	-	-

8-11. 조정교부금 교부 실적

조정교부금이란 시·도가 관할 시·군·구간의 재정력 격차를 조정하기 위해 시·도세 일부를 재원으로 일정한 산정방식을 적용하여 교부하는 금액을 말합니다. 2015년도에 우리 충청북도가 관할 11개 시군에에 교부한 일반조정교부금 총액은 266,288백만원입니다(시·군 일반조정교부금)

▸ 시·군 조정교부금

- 교부주체와 객체 : 광역시·도가 관할 시·군에 교부하는 재원
- 일반조정교부금 : 재원의 50%는 인구수, 30%는 시·도세 징수실적, 20%는 재정력 지수에 따라 분배

⇨ 인구가 많을수록, 징수실적이 많을수록, 재정력이 약할수록 조정교부금이 커짐

※ 다만, 조정교부금의 구성(일반조정교부금(90%) + 특별조정교부금(10%)), 특별조정교부금 교부기준(재해, 공공시설의 신설·복구·보수 등 일반조정교부금 산정방식에는 반영할 수 없는 특별한 재정수요가 있다고 인정되는 경우)은 양자가 같습니다.

충청북도 시·군 일반조정교부금 교부현황(15년 결산기준)

시·군별 일반조정교부금 교부액

(단위: 백만원)

시·군	인구수 산정액(A)	징수실적 산정액(B)	재정력역지수 산정액(C)	산정액 (D=A+B+C)	감액 또는 보전액(E)	최종 산정액 (F=D±E)	비고	
							2014 년도	원전·화전 지역자원 시설세
계	133,114	79,869	53,245	266,228	0	266,228	222,581	2,185
청주시	69,408	42,611	3,131	115,150	-	115,150	108,459	353
충주시	17,455	9,004	4,474	30,933	-	30,933	28,302	1,205
제천시	11,333	5,468	5,210	22,011	-	22,011	17,562	111
보은군	2,859	1,346	5,428	9,633	-	9,633	6,002	5
옥천군	4,380	1,909	5,348	11,637	-	11,637	8,226	4
영동군	4,219	1,491	5,701	11,411	-	11,411	7,250	3
증평군	3,069	1,649	4,796	9,514	-	9,514	5,883	10
진천군	5,996	5,447	3,899	15,342	-	15,342	11,590	12
괴산군	3,251	1,625	5,545	10,421	-	10,421	7,027	30
음성군	8,591	8,088	4,326	21,005	-	21,005	16,440	28
단양군	2,553	1,231	5,387	9,171	-	9,171	5,840	424

❖ 감액 또는 보전액(인센티브) 세부내역 : 해당없음

❖ 시·군별 조정교부금 재원 및 일반조정교부금 규모

(단위: 백만원)

시·군	지역자원시설세 (A)	취득세 (B)	기타(도세) (C)	등록면허세 (D)	지방소비세 할당액 (E)	계 (F=A~E)	비율(27% 또는 47%) (G)	산정액 (H=F*G)	일반교부율 (I)	최종산정액 (J=H*I)
계	1,912	515,354	-2,772	46,847	227,397	788,740		295,646		266,228
청주시	428	270,448	231	23,754	118,569	413,430	47%	194,311	90%	175,025
충주시	813	57,611	-1,980	5,145	29,817	91,457	27%	24,693	90%	22,224
제천시	208	34,362	124	3,317	19,361	57,373	27%	15,491	90%	13,942
보은군	8	8,508	138	726	4,883	14,263	27%	3,851	90%	3,466
옥천군	4	11,539	72	1,091	7,483	20,189	27%	5,451	90%	4,906
영동군	4	9,489	46	707	7,208	17,455	27%	4,713	90%	4,242
증평군	6	10,855	4	795	5,243	16,902	27%	4,564	90%	4,108
진천군	12	38,187	40	4,126	10,242	52,528	27%	14,183	90%	12,765
괴산군	36	10,613	100	891	5,554	17,195	27%	4,643	90%	4,179
음성군	21	56,903	-1,582	5,573	14,676	75,620	27%	20,417	90%	18,375
단양군	372	6,839	35	722	4,361	12,328	27%	3,329	90%	2,996

8-12. 지방세 징수실적

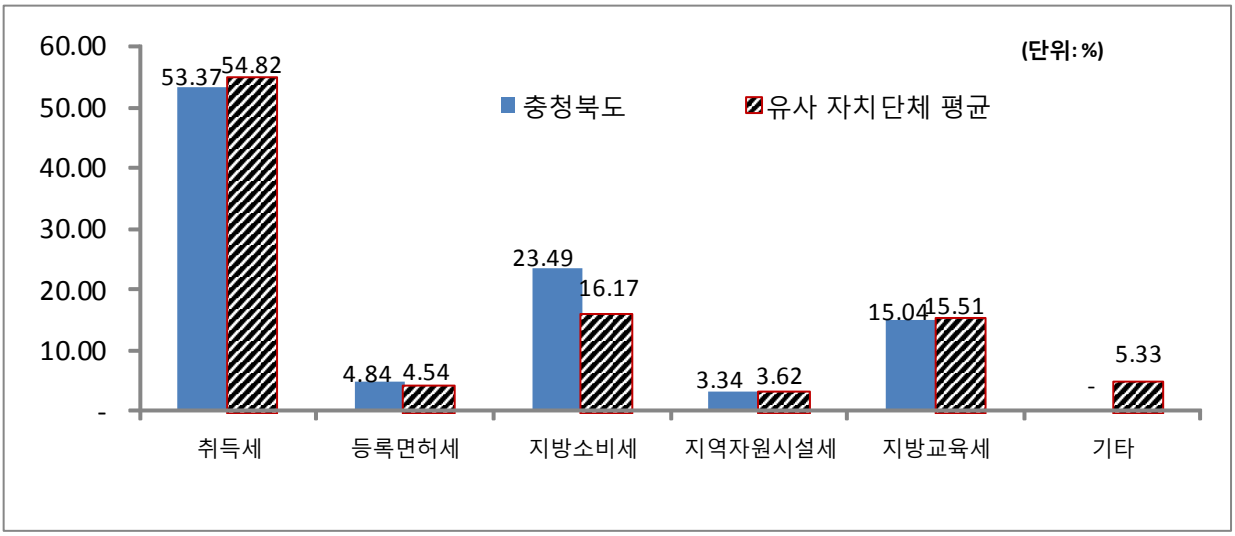
지방세 징수실적은 지방세법에 따라 지방자치단체가 주민들로부터 지방세를 징수한 실적을 말합니다. 지방세는 지방자치단체 자체세입의 근간을 이루는 재원으로, 지방세 징수액이 늘어날수록 재정운영 자립능력은 우수하게 됩니다. 2015년도(결산 기준) 우리 충청북도의 지방세 징수액은 967,948백만원입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 지방세 징수액			2015년 징수액		최근 평균 증가율(%)
	2012	2013	2014	2015	비중(%)	
합 계	728,437	696,183	854,664	967,948	100	9.94
취득세	400,317	365,037	424,901	516,621	53.37	8.87
등록면허세	33,737	33,924	39,179	46,848	4.84	11.57
주민세	-	-	-	-	-	-
재산세	-	-	-	-	-	-
자동차세	-	-	-	-	-	-
레저세	-	-	-	-	-	-
담배소비세	-	-	-	-	-	-
지방소비세	131,557	136,782	216,836	227,397	23.49	20.01
지방소득세	-	-	-	-	-	-
지역자원시설세	25,644	26,908	30,721	32,314	3.34	8.01
지방교육세	132,099	129,463	139,042	145,556	15.04	3.29
지난년도수입	5,083	4,069	3,985	-787	-0.08	-11.46

▶ 최근 평균증가율(최근 3년의 연평균 증가율) = (최종연도(ex:2015) 금액 / 최초연도(ex:2012) 금액) ^ (1/3) - 1

유사 지방자치단체와 지방세징수액 세목별 비중 비교



☞ 지방소비세 징수액이 전국 총 지방소비세의 3.79%로 낮음에도, 취득세 및 타목의 비중이 유사 자치단체 평균 보다 낮아 지방소비세 징수액 비중이 상대적으로 높게 표시됨

8-13. 지방재정 조기집행 실적

조기집행이란 내수경기 진작 및 지역경제 활성화를 기하고 공공자금의 선순환을 도모하며 예산의 이월·불용을 최소화하기 위하여 지방자치단체별 연간 예산을 상반기에 앞당겨 집행하는 것을 말합니다. 2015년도 6월말까지의 지방자치단체 조기집행 목표율은 조기집행 대상액 대비 평균 56.5%이며, 광역자치단체는 58%, 기초자치단체는 55%입니다.

(단위 : 억원, %)

대상액(A)	조기집행 목표액(B)	집행액(C)	대상액 대비 집행률 (D=C/A*100)	목표액 대비 집행률 (E=C/B*100)
27,790	16,078	18,254	65.69	113.53

8-14. 감사결과

우리 충청북도가 감사원, 행정자치부 등 중앙부처와 성과감사(자체감사)를 받은 재정분야 감사결과입니다.

	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
종합감사 (혁신도시 관리본부)	'15.3.23.	관리 및 사용료 지원 부적정(회수 130천원)	시정	처분완료
종합감사 (경제자유 구역청)	'15.6.9.	청주에어로폴리스 지구 조성사업 설계 부적정(감액 53,819천원)	시정	처분완료
종합감사 (청남대관리 사업소)	'15.6.15.	대통령 기념공원 조성사업 실시설계 용역대가 산정 부적정 (회수 1,760천원)	시정	처분완료
특정감사 (도로과)	'15.6.15.	도로 확·포장공사 설계 부적정 (감액 1,329,969천원)	시정	처분완료
특정감사 (치수방재과)	'15.6.15.	수해상습지 개선사업 설계 부적정 (감액 197,971천원)	시정	처분완료
특정감사 (도로관리 사업소)	'15.6.15.	진천 양백도로 및 증평 남하도로 선형개량공사 설계부적정(감액 20,527천원)	시정	처분완료
특정감사 (도로관리 사업소)	'15.6.15.	위험도로 선형개량공사 설계부적정 (감액 1,246천원)	시정	처분완료
특정감사 (도로관리 사업소)	'15.6.15.	매산교외 5개교 보수공사 시공 부적정 (회수 350천원)	시정	처분완료

	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
특정감사 (도로관리 사업소)	'15.6.15.	궁촌도로 선형개량공사 설계 부적정 (감액 105,647천원)	시정	처분완료
특정감사 (도로관리 사업소)	'15.6.15.	보은 구티사거리 및 봉계2교 회전교차로 설치공사 설계 부적정 (회수 7,224천원)	시정	처분완료
특정감사 (산림환경 연구소)	'15.6.15.	2014 사방사업(사방댐, 사후관리) 설계 부 적정(회수 2,384천원)	시정	처분완료
특정감사 (산림환경 연구소)	'15.6.15.	2015사방사업 및 사방댐 실시설계용 역 대가산정 부적정(회수 85,284천원)	시정	처분완료
종합감사 (청남대관리 사업소)	'15.6.15.	청남대 대통령길 보수공사 추진 부적정(회수 6,920천원)	시정	처분완료
종합감사 (산림환경 연구소)	'15.6.15.	기술정보수당 및 대민활동비 지급 부적 정(회수 2,370천원)	시정	처분완료
종합감사 (산림환경 연구소)	'15.6.15.	강사료에 대한 소득세 등 원천징수 미이행(회수 13천원)	시정	처분완료
종합감사 (도로관리 사업소)	'15.12.31.	대민활동비 지급 부적정 (회수 500천원)	시정	처분완료
종합감사 (도로관리 사업소)	'15.12.31.	보은 회남 은운도로 정비공사 설계 부적정(감액 7,382천원)	시정	처분완료

8-15. 지방교부세 감액 및 인센티브 현황

2015회계연도에 우리 충청북도가 법령 위반 등으로 감액 받은 내용과 중앙평가에서 우수한 성과를 거두어 증액된 지방교부세 현황입니다.

분 (감액, 증액)	감액/증액 사유	위반지출/ 평가분야와 성적	지방교부세 감액/증액금액
	예산집행률제고	예산조기집행률 우수	증액 100백만원
증액	예산효율화	예산효율화 우수사례	증액 200백만원
증액	재정공시	지방재정공시 우수	증액 20백만원

▸ 감액 : 지방채발행 승인(지방재정법 11조, 55조), 투자심사(지방재정법 37조, 55조), 위반, 예산편성기준(지방재정법 38조) 위반 및 감사원·상급 지자체 감사에서 법령을 위반한 지출 및 수입확보를 게을리 한 경우 등

▸ 증액 : 예산의 효율적인 사용 등과 관련하여 행자부 등 평가에서 우수한 성적을 거두어 지방교부세가 증액된 경우

9 주요 투자사업 추진현황

9-1. 투자심사 대상사업

▣ 우리 충청북도에서 '15년에 추진한 투자심사 대상사업 현황은 다음과 같습니다.

	총사업비	2014년까지 집행사업비	2015년 소요사업비	2016년 이후 사업비	사업완료 예정연도	투융자 심사연도	현재까지 진척률(%)
청주국제공항 항공정비(MRO)단지 조성	45,200	12,200	4,974	28,026	2020	2012	40
충주에코폴리스 지구 개발	308,700	-	1,500	307,200	2020	2014	10
전국 중국인 유학생 친한류화 사업	5,400	2,600	800	2,000	계속	2012	계속
교원대~태성간 도로확포장공사	57,500	21,462	2,000	34,038	2019	2014	41
양저~지수 지방도 확포장공사	24,040	17,040	2,000	5,000	2016	2011	84
금왕~내송간 도로확포장	13,388	8,288	3,540	1,560	2016	2009	90
산성~무성간 도로확포장	25,633	13,334	3,000	9,299	2017	2009	60
관정~이목간 도로확포장	21,000	1,750	4,000	15,250	2019	2009	12
미원~초정간 도로확포장공사	206,500	12,500	2,000	192,000	2020	2011	42
재오개-진의실 도로확포장공사	13,200	2,520	3,500	7,180	2018	2011	38
대소-삼성간도로확포장	25,700	-	1,000	24,700	2021	2011	1
한천~옥동 도로확포장공사	8,480	4,830	3,000	650	2016	2012	85
후산~황석 도로확포장공사	8,500	3,350	3,500	1,650	2016	2012	80
구산~옥동 도로확포장공사	13,000	500	2,500	10,000	2019	2013	2
화양교재가설공사	6,000	3,000	-	3,000	2017	2014	5
매화~동이 지방도 확포장공사	39,700	-	800	38,900	2021	2014	2
글로벌천연물 원료 제조거점시설구축	18,100	3,000	6,680	8,420	2017	2013	20
글로벌 코스메슈티컬 개발센터 건립	17,600	2,100	3,000	12,500	2016	2014	30
첨단의료복합단지 조성	3,964,800	467,985	69,670	3,427,145	2038	2010	13

	총사업비	2014년까지 집행사업비	2015년 소요사업비	2016년 이후 사업비	사업완료 예정연도	투융자 심사연도	현재까지 진척률(%)
바이오 휴양밸리 조성사업	20,000	6,000	5,000	9,000	2017	2011	70
산림교육센터 건립	3,000	-	88	2,912	2017	2013	20
여성중심복합공간 건립(미래여성플라자)	7,623	1,628	2,088	3,907	2016	2012	90
2015 괴산 세계 유기농 산업엑스포	18,299	4,254	14,045	-	2015	2013	100
농촌지역 광대역 통합망 구축사업	14,173	7,964	3,200	3,009	2017	2010	84
2016 청주세계무예 마스터십 개최	8,090	-	435	7,655	2016	2016	60
충청북도수산식품산업 거점단지 조성사업	23,000	5,900	8,100	9,000	2017	2013	75

▣ 개별 투자심사 사업 추진현황

◈ 개별투자심사 사업 추진현황은
[별첨 9-1] 개별 투자심사 사업 추진현황을 참조하세요.
(http://www.cb21.net/)

9-2. 지방채 발행사업 : 해당 없음

▣ 우리 충청북도에서 '15년에 추진한 지방채 발행사업 없습니다.

9-3. 민간투자사업

▣ 우리 충청북도에서 '15년에 추진한 민간투자사업 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업 유형	사업명	민간 사업자	총사업비	재정부담액			계약 기간
				'14년까지 부담액	'15년 부담액	'16년 이후부담 예정액	
BTL	충주의료원 이전신축	컬센터(주)	48,078	19,608	5,252	78,334	'12.4.7 ~32.4.6

▸ 재정부담액
- 임대료(BTL), 최소수익보장 운영비(BTO) 등의 2015년까지는 집행액(결산기준), 2016년 이후는 추정액

9-3-1. 개별 민간투자사업 현황

사업명	충주의료원 이전신축	담당자	보건정책과 임헌표(☎220-3112)

□ 사업목적 및 필요성

○ 1980년 신축되어 건물 노후화와 시설이 협소하여 주민불편 초래

○ 중·북부권 공공의료기관으로 양질의 의료서비스 제공

□ 사업개요

○ 기　　간 : '10.5.7 ~ '12.3.26 (690일) 계약기간: 2012.4.7.~2032. 4. 6

○ 위　　치 : 충주시 안림로 239-50(안림동 134)

○ 총사업비 : 48,078백만원

○ 민간사업자 : 충주메디컬센터(주)

○ 사업규모 : 31,669.59㎡(지하3층, 지상4층/300병상)

□ 재정부담 현황

○ 계약조건: '12. 4. 7~ '32. 4. 6 20년)

○ 지금까지 재정부담액(임대료+운영비) 및 향후 부담예정액

(단위 : 백만원)

구 분	계	재정부담액		부담예정액	
		기투자	2015년	2016년	2017년 이후
계	103,194	14,356	5,252	5,252	78,334
국　　비	51,597	7,178	2,626	2,626	39,167
시 도 비	51,597	7,178	2,626	2,626	39.167
시군구비					
기　　타					

□ 추진단계(운영 중)

○ 운영중 (2012. 4 ~ 현재)

□ 향후계획

○ 도내 중·북부 지역거점공공의료기관 역할 수행

□ 사업변경 내역

○ 변경내역 없음