

# 공 통 공 시

1. **공통공시 총괄**
2. **살림규모**
3. **재정여건**
4. **채무 및 부채**
5. **채권**
6. **행정운영경비**
7. **복지 및 민간지원**
8. **기금 공유재산 및 물품 출연·출자금 지방공기업**
9. **재정성과**
10. **감사 및 평가결과**
11. **주요 투자사업 추진 현황[신규]**

# 1 공통공시 총괄

☐ 다음은 모든 자치단체가 공통적으로 공시해야 하는 내용을 요약한 표입니다.

(단위 : 억원, %)

재정운영 결과		과천시			동종 자치단체 평균		
		'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)	'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)
① 살림규모	세 입	4,351	4,027	324	7,461	6,845	616
	세 출	4,023	3,503	520	5,886	5,454	432
	중기지방재정계획	항목별 공시내용 참조					
② 재정여건	재정자립도	54.60	47.39	7.21	30.91	31.07	△0.16
	재정자주도	91.05	89.23	1.82	66.72	66.91	△0.19
	재정력지수	116.31	154.64	△38.33	40.69	42.72	△2.03
	통합재정수지	-36	-42	6	66	54	12
③ 채무/부채	지자체 채무	0	1	△1	611	689	△78
	지자체 부채	222	210	12	1,290	1,095	195
	민자사업재정부담액	0	0	0	0	0	0
	일시차입금	0	0	0	0	0	0
	보증채무현황	0	0	0	77	120	△43
	지방공기업 부채	15	9	6	769	596	173
④ 채권	채권 현재액	49	31	18	87	89	△2
⑤ 행정운영경비	기관운영 기본경비	18	19	△1	43	42	1
	청사관리운영	항목별 공시내용 참조					
	공무원 인건비	334	310	24	616	581	35
	업무추진비	4	4	0	6	6	0
	국외여비	항목별 공시내용 참조					
	의회경비	4	4	0	7	7	0
	의회 국외여비	항목별 공시내용 참조					
	맞춤형 복지비	10	10	0	14	13	1
	연말지출비율	29	62	△33	190	193	△3
	지방세·세외수입 체납액	129	117	12	227	215	12

재정운영 결과		과천시			동종 자치단체 평균			
		'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)	'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)	
⑥ 복지비 및 민간지원경비	사회복지비	428	463	△35	1,144	1,044	100	
	민간단체 보조금	59	61	△2	142	146	△4	
	행사축제경비	45	49	△4	51	47	4	
⑦ 기금, 지방 공기업 등	기금 현재액	1,354	1,217	137	251	193	58	
	공유재산 현재액	11,893	11,704	189	16,653	14,869	1,784	
	물품 현재액	88	66	22	86	72	14	
	출자출연금 집행액	3	5	△2	58	43	15	
	지방공기업 현황	항목별 공시내용 참조						
⑧ 재정성과	재 무 보 고 서	자산총계	17,551	17,139	412	33,144	31,430	1,714
		부채총계	222	210	12	1,290	1,095	195
		수익총계	2,103	2,049	54	5,310	4,940	370
		비용총계	2,046	1,802	244	4,190	3,846	344
	재정분석·진단 결과	항목별 공시내용 참조						
	지방세 지출예산	항목별 공시내용 참조						
	성인지예산	항목별 공시내용 참조						
	주민참여예산	항목별 공시내용 참조						
⑨ 감사(평가)결과	원기정보	항목별 공시내용 참조						
	감시결과	항목별 공시내용 참조						
	지방교부세 감액, 인센티브 현황	항목별 공시내용 참조						
⑩ 주요 투자사업 추진상황	재정건전화계획 이행 현황	항목별 공시내용 참조						
	투융자심사사업	항목별 공시내용 참조						
	민간투자사업	항목별 공시내용 참조						
	지방채사업	항목별 공시내용 참조						

- ▶ 동종단체는 특·광역시, 도, 50만 이상 시, 50만 미만 시, 군, 자치구 6개 유형으로 구분
- ▶ 지방채무, 일시차입금, 채권현재액 등은 원금 기준
- ▶ 민간투자사업 재정부담액은 당해 자치단체의 재정 부담분 기준

## 2 살림규모

### 2-1. 세입결산

- 1년 동안 우리 시에 들어오는 모든 수입을 세입이라 합니다. 2012년도 우리 시의 세입규모와 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

세입 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
435,123	267,612	14,999	7,326	145,186

- 지난 5년간 우리 시의 세입규모는 2008년의 4,565억원에서 2012년 4,351억원으로 감소하였습니다.

(단위 : 백만원)

2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
456,543	558,140	400,409	402,724	435,123

#### 일반회계 세입원별 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

연도 회계별	2008년		2009년		2010년		2011년		2012년	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	255,982	100.00	249,354	100.00	236,137	100.00	247,792	100.00	267,612	100.00
지방세	50,578	19.76	47,647	19.11	54,796	23.20	55,142	22.25	57,033	21.31
세외수입	95,085	37.15	89,688	35.97	72,060	30.52	83,596	33.74	99,208	37.07
지방교부세	3,542	1.38	3,691	1.48	2,215	0.94	2,900	1.17	3,989	1.49
조정교부금·재정보전금	86,829	33.92	87,566	35.12	88,319	37.40	88,089	35.55	84,339	31.52
보조금	19,948	7.79	20,762	8.32	18,748	7.94	18,065	7.29	23,042	8.61

#### 주민1인당 지방세 부담액(일반회계 기준)

(단위 : 천원, %)

구분	2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
지방세 결산액	50,578,470	47,647,166	54,795,521	55,141,550	57,032,801
인구수	69,477	72,049	72,279	71,955	71,068
주민1인당 지방세부담액	728	661	758	766	803

## 2-2. 세출결산

- 1년 동안 우리 시에서 주민복지, 문화관광 진흥, 지역개발 등의 위해 지출한 세출결산 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

세출 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
402,289	241,569	10,891	4,879	144,950

- 지난 5년간 우리 시의 세출규모는 2008년의 3,166억원에서 2012년 4,023억원으로 증가하였습니다.

(단위 : 백만원)

2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
316,598	496,600	341,192	350,258	402,289

### 일반회계 세출규모 분야별, 연도별 변화

(단위 : 백만원, 천원, %)

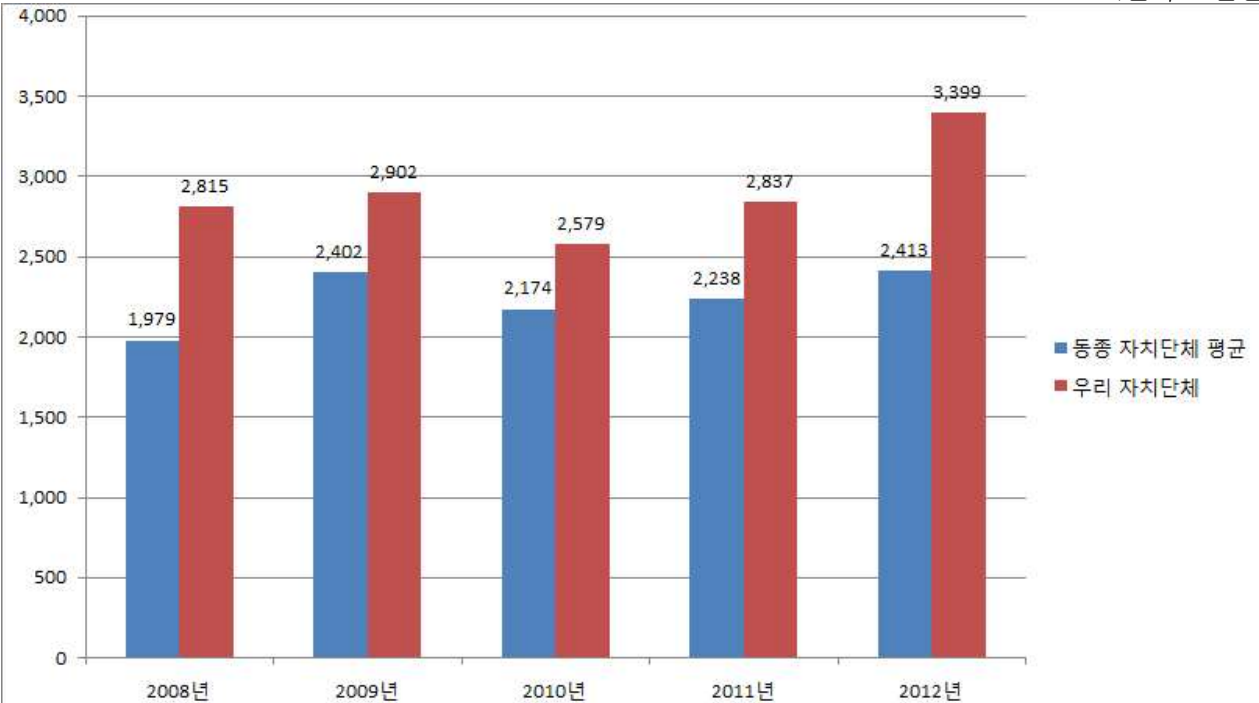
회계별	연 도		2008년		2009년		2010년		2011년		2012년	
				비중		비중		비중		비중		비중
합	계		195,554	100.00	209,101	100.00	186,442	100.00	204,119	100.00	241,569	100.00
분야별	일반공공행정		54,966	28.11	34,033	16.28	35,114	18.83	38,860	19.04	52,888	21.89
	공공질서안전		814	0.42	802	0.38	1,318	0.71	1,203	0.59	1,311	0.54
	교육		5,865	3.00	4,136	1.98	7,112	3.81	5,237	2.57	8,327	3.45
	문화 및 관광		10,813	5.53	10,830	5.18	13,063	7.01	16,382	8.03	22,740	9.41
	환경보호		14,999	7.67	13,516	6.46	14,190	7.61	12,498	6.12	11,961	4.95
	사회복지		25,796	13.19	39,748	19.01	40,863	21.92	46,334	22.70	42,779	17.71
	보건		1,793	0.92	2,064	0.99	2,138	1.15	2,318	1.14	2,280	0.94
	농림해양수산		4,279	2.19	5,187	2.48	4,236	2.27	3,907	1.91	4,996	2.07
	산업·중소기업		953	0.49	1,710	0.82	2,152	1.15	1,423	0.70	1,592	0.66
	수송 및 교통		16,563	8.47	21,550	10.31	14,861	7.97	22,130	10.84	31,196	12.91
	국토지역개발		28,489	14.57	42,307	20.23	18,796	10.08	20,925	10.25	26,194	10.84
	과학기술		0	0.00	22	0.01	76	0.04	68	0.03	91	0.04
	예비비		0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
기	타		30,225	15.46	33,195	15.88	32,522	17.44	32,831	16.08	35,215	14.58

### 주민1인당 세출규모 비교(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
일반회계 세출결산액	195,553,860	209,100,962	186,441,796	204,118,762	241,569,344
인구수	69,477	72,049	72,279	71,955	71,068
주민1인당세출액	2,815	2,902	2,579	2,837	3,399

(단위 : 천원)



## 2-3. 중기지방재정계획

- 지방자치단체의 발전계획과 수요를 중·장기적으로 전망하여 반영한 다년도 예산으로, 효율적인 자원배분을 통한 계획적인 지방재정 운용을 위해 수립하는 5년간의 계획을 중기지방재정계획이라고 합니다. 우리 시의 중기지방재정계획은 다음과 같습니다.

### ❖ 연도별 재정전망

(단위 : 백만원, %)

구 분	2012	2013	2014	2015	2016	합 계	연평균 증가률
① 세 입	271,101	236,645	224,330	225,405	383,866	1,341,347	9.1
자 체 수 입	156,781	121,669	117,084	118,039	276,480	790,053	15.2
의 존 수 입	114,320	114,976	107,246	107,366	107,386	551,294	-1.6
지 방 채	0	0	0	0	0	0	0.0
② 세 출	271,101	236,645	224,330	225,405	383,866	1,341,347	9.1
경 상 지 출	63,017	54,347	56,573	59,236	66,615	299,789	1.4
사 업 수 요	208,084	182,298	167,757	166,169	317,251	1,041,558	11.1

### 3 재정여건

#### 3-1. 재정자립도

☐ 재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2012년도 우리 시의 재정자립도는 54.60%입니다.

(단위 : 백만원, %)

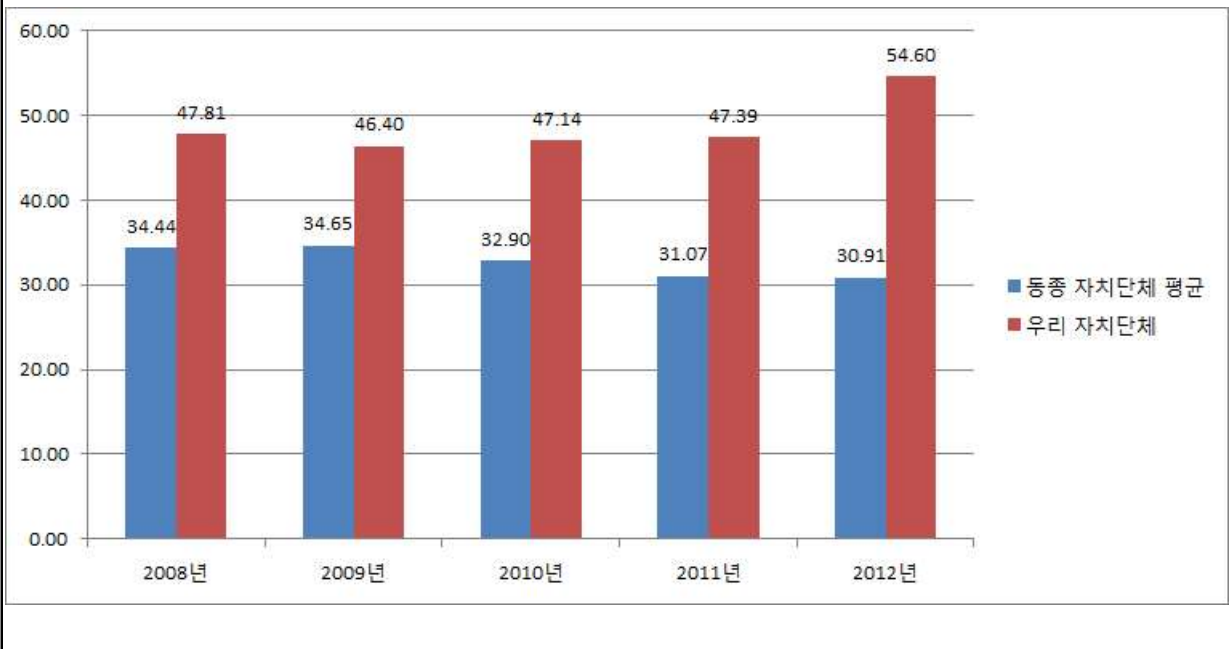
재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D)	자체세입 (B)	의존재원 (C)	지방채 및 예치금회수(D)
54.60	258,209	140,986	117,223	0

#### 재정자립도 연도별 변화

구 분	연도별 비교(%)				
	2008	2009	2010	2011	2012
재정자립도	47.81	46.40	47.14	47.39	54.60

#### 동종 자치단체와 재정자립도 비교

(단위 : %)





### 3-2. 재정자주도

☐ 재정자주도란 전체 세입에서 용처를 자율적으로 정하고 집행할 수 있는 재원의 비율을 말합니다. 재정자주도가 100%에 가까울수록 재정운용의 자율성도 좋다는 의미이며 2012년도 우리 시의 재정자주도는 91.05%입니다.

(단위 : 억원, %)

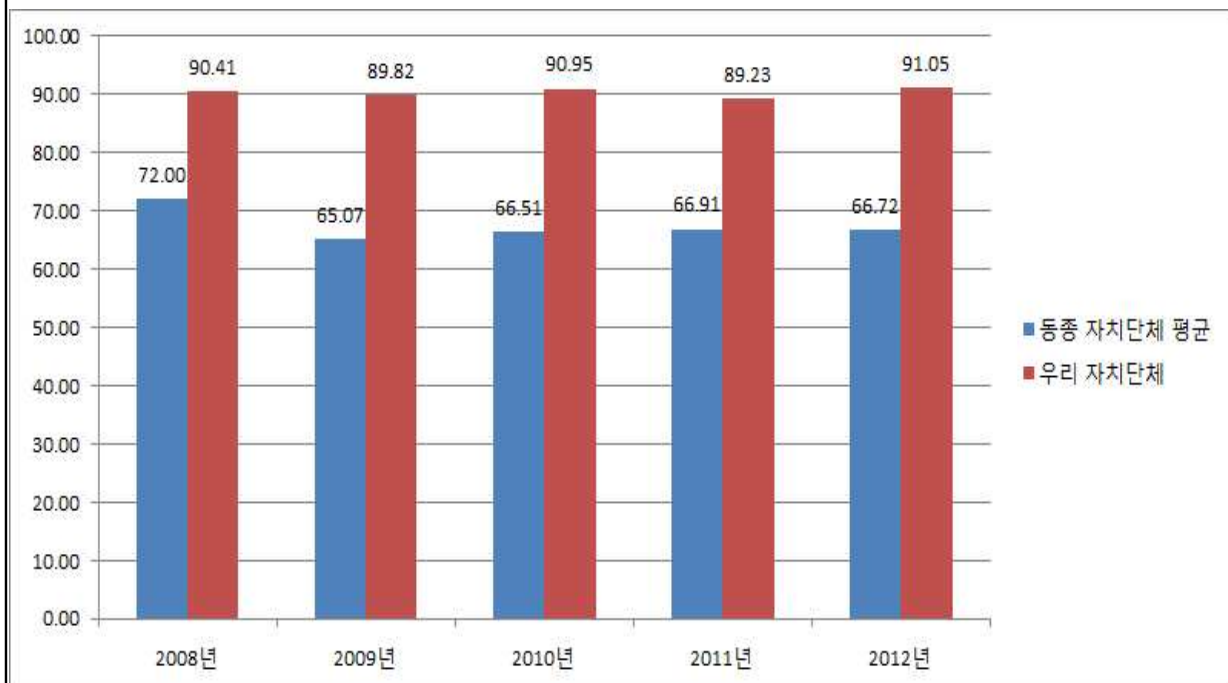
재정자주도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D)	자주자원 (B)	보조금 (C)	지방채 및 예치금회수(D)
91.05	2,582	2,351	231	0

#### 재정자주도 연도별 변화

구 분	연도별 비교 (%)				
	2008	2009	2010	2011	2012
재정자주도	90.41	89.82	90.95	89.23	91.05

#### 동종 자치단체와 재정자주도 비교

(단위 : %)



### 3-3. 재정력지수

☐ 재정력지수란 자치단체가 표준적인 행정서비스를 제공하는데 기준이 되는 재정 수요에 대하여 재정수입이 어느 정도 충당하고 있는지를 나타내는 지표입니다. 재정력지수가 높을수록 표준적인 행정수요를 제공하는데 필요한 세입역량이 우수하다는 의미이며 2012년도 우리 시의 재정력지수는 116.31%입니다.

(단위 : 억원, %)

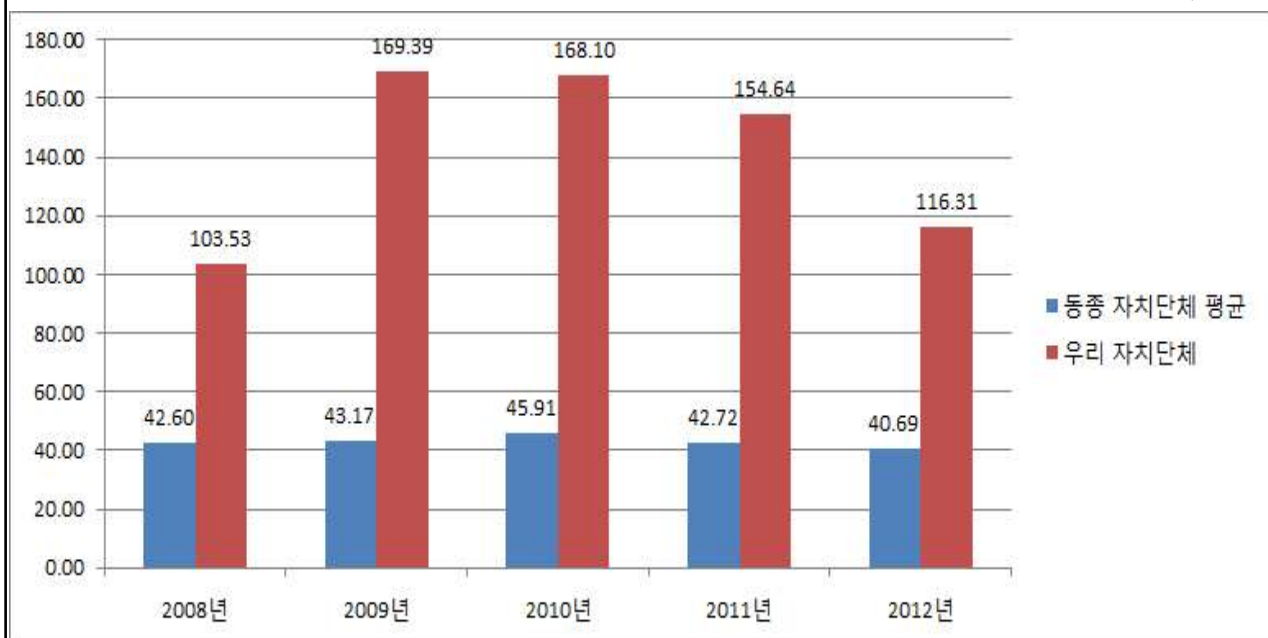
재정력지수 (B/A)	기준재정수요 (A)	기준재정수입 (B)
116.31	1,121	1,304

#### 재정력지수 연도별 변화

구 분	연도별 비교 (%)				
	2008	2009	2010	2011	2012
재정력지수	103.53	169.39	168.10	154.64	116.31

#### 동종 자치단체와 재정력지수 비교

(단위 : %)



### 3-4. 통합재정수지

☐ 모든 회계와 기금을 연결해서 자치단체의 순수한 수입과 지출의 차이를 나타낸 수치를 통합재정수지라 합니다. 2012년도 우리 시의 통합재정수지는 36억원의 적자를 기록하였습니다.

(단위 : 백만원)

회계별	통계 규모						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	213,147	250,040	150	372	222	33,551	250,262	-37,115	-3,563
일반회계	201,585	228,152	0	172	172	29,322	228,325	-26,739	2,583
기타 특별회계	1,989	6,278	150	100	-50	1,886	6,228	-4,238	-2,352
공기업 특별회계	5,709	10,352	0	100	100	2,342	10,452	-4,742	-2,400
기 금	3,861	5,256	0	0	0	0	5,256	-1,394	-1,394

- ▶ 통합재정규모 = 지출(경상지출+자본지출) + 순융자(융자지출-융자회수)
- ▶ 통합재정수지 1 = 세입 - (지출 + 순융자)
- ▶ 통합재정수지 2 = 세입 - (지출 + 순융자) + 순세계잉여금
- ▶ 통합재정수지비율 = (통합재정수지 / 통합재정규모)

#### 통합재정수지 연도별 변화

구 분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
통합재정수지 1	-45,406	-35,638	-28,111	-30,340	-37,115
통합재정수지 2	6,605	8,810	-2,929	-4,204	-3,563

## 4 채무 및 부채

### 4-1. 지방채무 현황

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

(단위 : 백만원, 천원)

구 분	'11년도 현재액 (A)	증 감 액			'12년도 현재액 E=(A+B)	인구수 (F)	1인당 채무액 (E/F),천원
		계 (B=C-D)	발생액 (C)	소멸액 (D)			
합 계	100	-100	0	100	0	71,068	0
공기업특별회계	100	-100	0	100	0	71,068	0

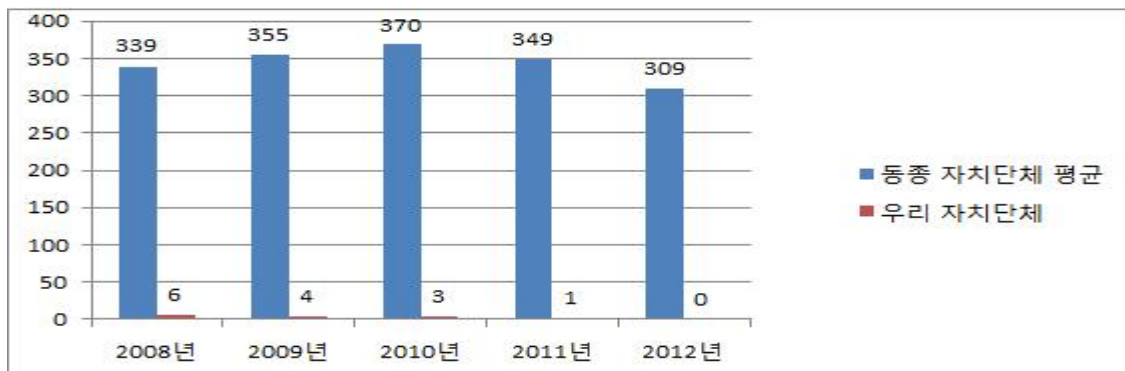
### 지방채무 연도별 비교

(단위 : 백만원, 명, 천원)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
채무현황(백만원)	400	300	200	100	0
인구수(명)	69,477	72,049	72,279	71,955	71,068
주민1인당채무(천원)	6	4	3	1	0

### 주민1인당 채무 연도별, 동종단체와 비교

(단위 : 천원)



#### 4-1-1. 지방채발행 한도액 및 발행액

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
지방채발행한도액(A)	13,000	15,000	17,200	15,700	13,200
발행액(B)	0	0	0	0	0
발행비율(B/A*100)	0	0	0	0	0

#### 4-2. 발생주의 복식부기회계의 부채 현황

- ☐ 부채란 금융기관의 채무를 포함하여 향후 지사체가 지급의무(퇴직금, 미지급금, 보관금 등)가 있는 것을 복식부기 형태로 표시한 것으로, '4-1. 지방채무'를 포함하고 있습니다. 우리 시의 부채현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	2012년	2011년	증 감	비고
부채(A)	22,198	21,047	1,151	
자산(B)	1,755,082	1,713,884	41,198	
자산대비부채비율 (A/B*100)(%)	1.26	1.23	0.03	

- ▶ 지방자치단체 부채는 유동부채, 장기차입부채, 기타비유동부채의 3가지임
- ▶ 유동부채는 단기차입금, 유동성장기차입부채, 기타유동부채 등이며, 장기차입부채는 장기차입금, 지방채증권으로 구분되고, 기타비유동부채는 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금 및 미지급금 등이 포함됨
- ▶ 자산은 유동자산+투자자산+일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설+기타비유동자산임

#### 4-3. 민자사업 재정부담 현황

- ☐ 해당 없음

#### 4-4. 일시차입금 현황

- 일시차입금이란 지방자치단체가 예산을 지출함에 있어 일시적으로 예산상 현금의 부족이 생길 때 그 해의 수입으로 상환한다는 전제하에 일시적으로 금융기관 등으로부터 차입하는 자금을 의미합니다. 우리 시에서 2012년도에 일시적으로 자금이 부족하여 은행으로부터 단기로 차입한 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	증 감 액		
	계 (A=B-C)	발생액 (B)	소멸액 (C)
합 계	0	16,300	16,300
일 반 회 계	0	16,300	16,300

#### 4-5. 보증채무 현황

- 해당 없음

#### 4-6. 지방공기업 부채

- 우리 시의 지방공기업 부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	2012년			2011년		
	부채(A)	자본(B)	부채비율 (A/B)×100	부채(A)	자본(B)	부채비율 (A/B)×100
합 계	1,456	102,967	1.41	925	88,121	1.05
직영 기업	소 계	423	102,667	484	87,821	0.55
	상수도사업소	94	49,536	198	32,894	0.60
	환경사업소	329	53,132	286	54,927	0.52
공단	소 계	1,032	300	440	300	146.67
	시설관리공단	1,032	300	440	300	146.67

※ 시설관리공단의 부채비율이 급격히 상승한 이유

: 2012년부터 연가보상비, 세외수입 미불입액이 부채로 계상(회계 상 기간 차이에 따라 발생)

## 5 채권

### 5-1. 채권 현황

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

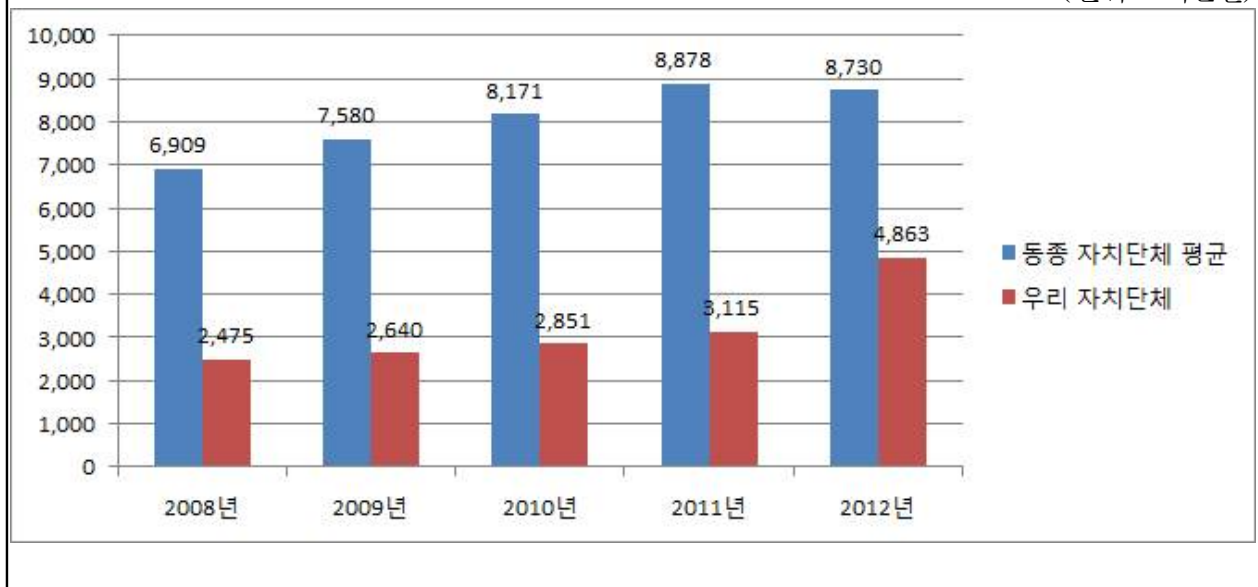
(단위 : 백만원)

구 분	'11년도 현재액 (A)	증 감 액			'12년도 현재액 (A+B)	
		계 (B=C-D)	발생액(C)	소멸액(D)		
합 계	3,115	1,748	2,027	279	4,863	
일 반 회 계	2,532	1,716	1,721	5	4,248	
기타 특별 회계	소 계	583	-18	256	274	565
	저소득주민생활 안정자금특별회계	583	-18	256	274	565
기금 회계	소 계	0	50	50	0	50
	노인복지기금	0	50	50	0	50

#### 채권현황 연도별 변화

구 분	연 도 별(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
채권현황	2,475	2,640	2,851	3,115	4,863

(단위 : 백만원)



## 6 행정운영경비

### 6-1. 기본경비 집행현황

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

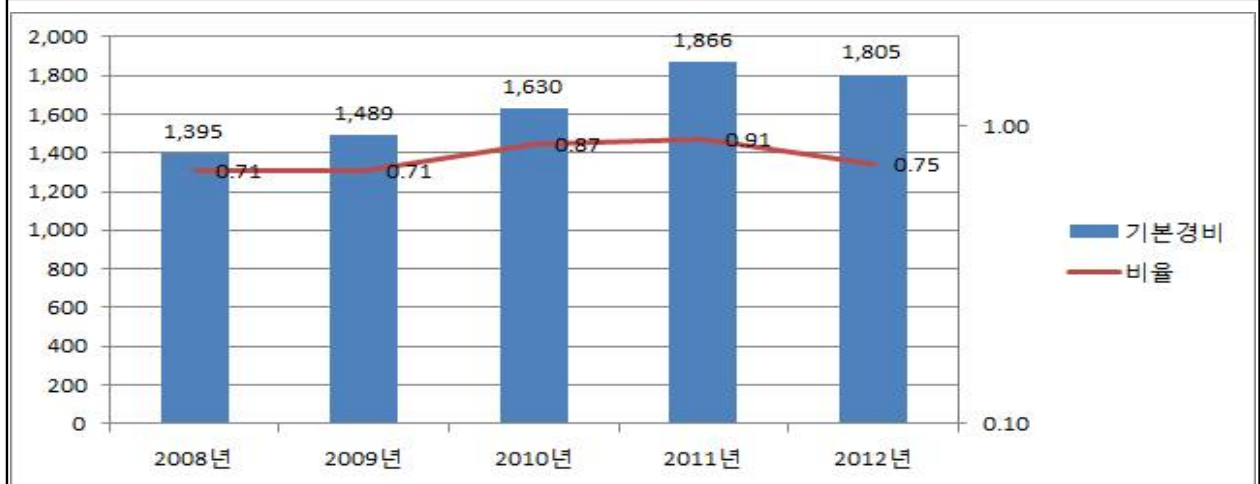
(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	241,569	1,805	0.75	
일반운영비	241,569	1,052	0.44	
여 비		301	0.13	
업무추진비		298	0.12	
직무수행경비		56	0.02	
자산취득비		98	0.04	

### 기본경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
기본경비	1,395	1,489	1,630	1,866	1,805
비율(%)	0.71	0.71	0.87	0.91	0.75





## 6-2. 자치단체 청사 관리·운영현황

- 우리 시의 2013년도 공공청사 보유면적과 보통교부세 반영액은 다음과 같습니다. 2013년도의 경우 안전행정부에서 산정한 적정면적에 비해 216㎡이 적어 보통교부세 수요에 0원이 반영되었습니다.

(단위 : ㎡, 백만원)

과천시 공공청사 보유 면적(㎡)	과천시 공공청사 적정 면적(㎡)	보유면적과 적정면적의 차이(㎡)	보통교부세 수요반영액 (백만원)
4,417 ㎡	4,633 ㎡	-216 ㎡	0

### 6-3. 인건비 집행현황

☐ 우리 시의 2012년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

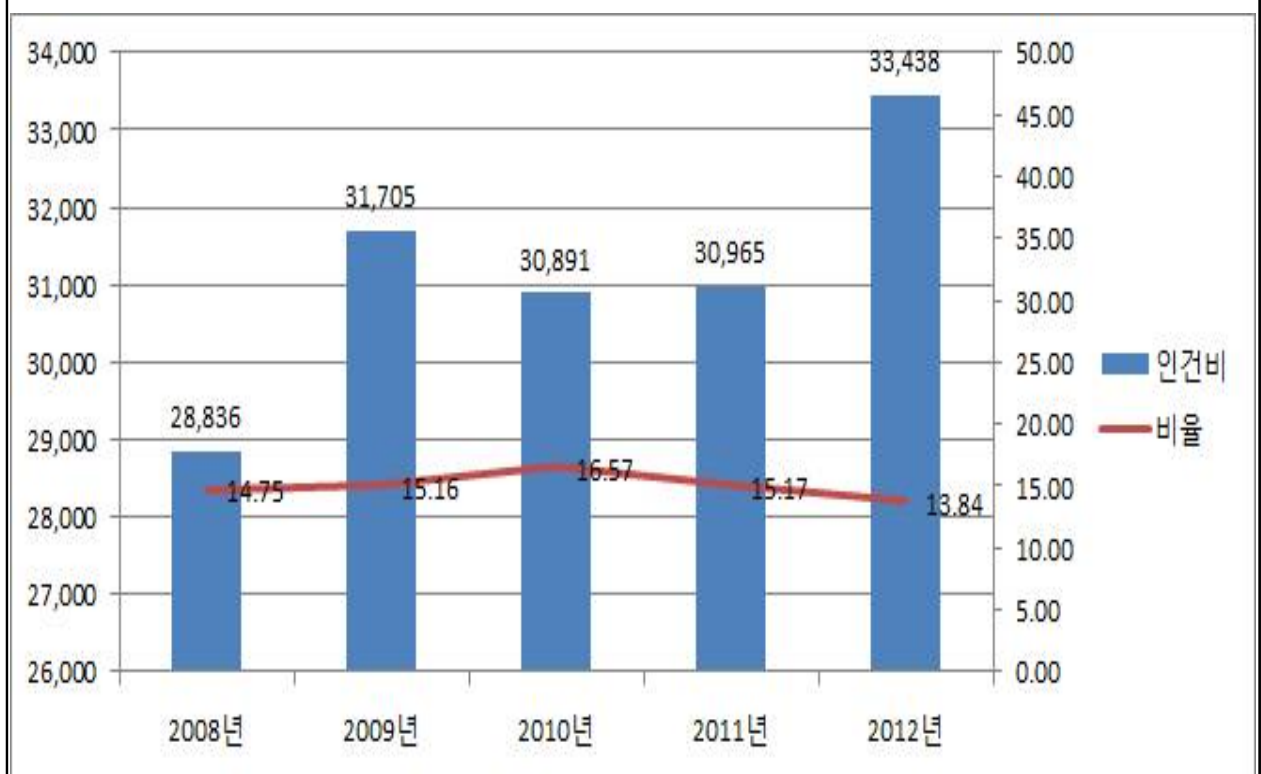
(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액(A)	인건비(B)	비율(B/A)	비고
합 계	241,569	33,438	13.84	
인건비(101)	241,569	28,098	11.63	
직무수행경비(204)		719	0.30	
포상금(303)		1,184	0.49	
연금부담금 등(304)		3,437	1.42	

#### 인건비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(A)	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
인건비(B)	28,836	31,705	30,891	30,965	33,438
인건비 비율(B/A)	14.75	15.16	16.57	15.17	13.84



## 6-4. 업무추진비 집행현황

☐ 우리 시의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

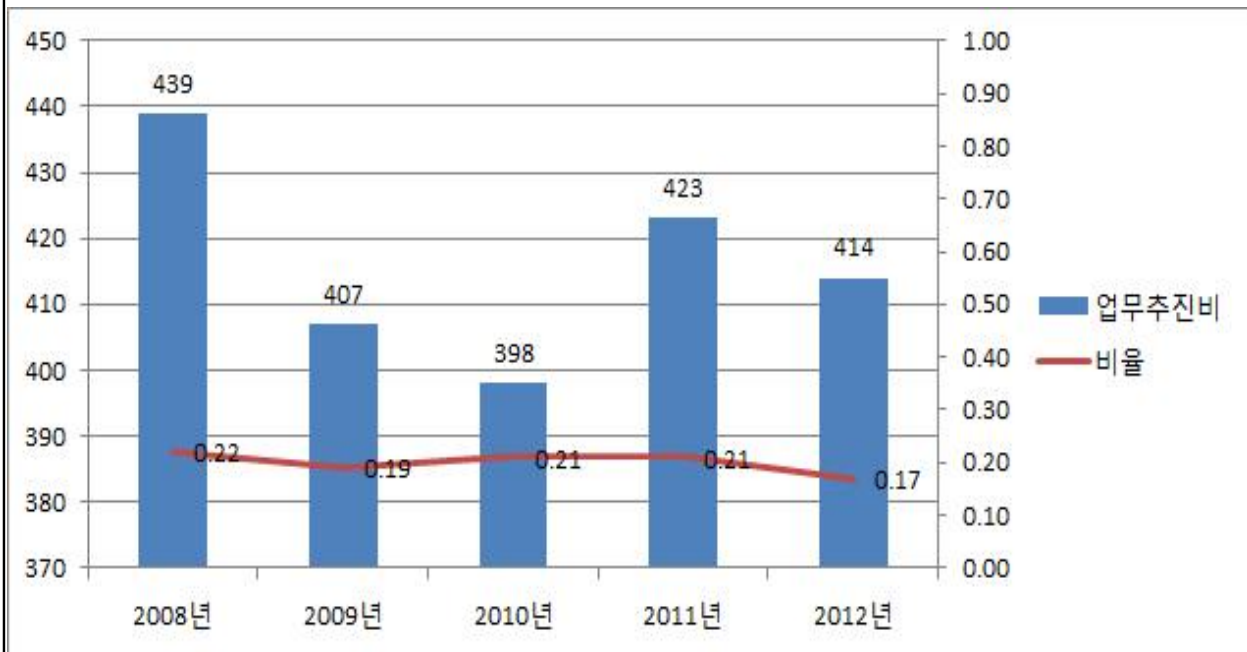
(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액(A)	업무추진비(B)	비율(B/A)	비 고
합 계	241,569	414	0.17	
기관운영업무추진비 (203-01)	241,569	175	0.07	
시책추진업무추진비 (203-03)		239	0.10	

### 업무추진비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 (백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
업무추진비	439	407	398	423	414
비율(%)	0.22	0.19	0.21	0.21	0.17



## 6-5. 국외여비 집행현황

2012년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)
<b>총 계</b>				<b>279.6</b>
2012. 1월	2010년 장기국외연수자 항공료(동반가족 2인 포함)	영국	1명(단체장 미포함)	2.8
2012. 1월 ~ 12월	2012년 장기국외연수자 훈련비 및 체제비	미국	1명(단체장 미포함)	58.4
2. 6. ~ 2. 12.	선진 공공도서관 정책연수	호주	1명(단체장 미포함)	3.0
2. 20. ~ 2. 28.	청소년 네팔트레킹 인솔	네팔	1명(단체장 미포함)	2.5
3. 5. ~ 3. 9.	교통선진지 국외연수	중국	1명(단체장 미포함)	1.6
3. 10. ~ 3. 17.	청소년 정책 개발을 위한 공무국외연수	독일	1명(단체장 미포함)	3.8
3. 21. ~ 3. 24.	여성배구단 국제자매도시 친선경기 참가	일본	1명(단체장 미포함)	1.1
3. 21. ~ 3. 30.	대의회 협력 정책사례 비교연수	체코, 폴란드, 헝가리, 오스트리아	1명(단체장 미포함)	4.0
3. 24. ~ 4. 1.	장애인활동지원담당공무원 해외연수	영국, 프랑스, 벨기에	1명(단체장 미포함)	2.3
4. 9. ~ 4. 20.	배낭연수	영국, 프랑스, 스위스, 이탈리아, 오스트리아, 독일	1명(단체장 미포함)	15.0
4. 14. ~ 4. 22.	2012 관내교사 해외연수 인솔	핀란드, 덴마크, 노르웨이, 스웨덴	1명(단체장 미포함)	3.6
4. 23. ~ 5. 3.	배낭연수	중국, 캄보디아, 베트남	3명(단체장 미포함)	9.0
5. 2. ~ 5. 11.	배낭연수	호주, 뉴질랜드	1명(단체장 미포함)	3.0
5. 14. ~ 5. 19.	선진 사회복지 및 교육제도에 대한 벤치마킹	뉴질랜드	3명(단체장 미포함)	9.0
5. 14. ~ 5. 22.	선진 복지정책 벤치마킹 국외연수	미국	1명(단체장 미포함)	3.7
5. 16. ~ 5. 26.	제11기 핵심리더과정 정책연구 국외연수	체코, 폴란드, 헝가리, 오스트리아, 독일	1명(단체장 미포함)	4.4
5. 18. ~ 5. 26.	선진공원사례 벤치마킹 국외연수	미국	1명(단체장 미포함)	1.9
5. 18. ~ 5. 26.	2012년 학생 해외연수 인솔	이탈리아, 오스트리아, 독일, 프랑스	1명(단체장 미포함)	4.0
6. 11. ~ 6. 17.	2012년 해외도서관 연수	러시아	1명(단체장 미포함)	1.9
6. 27. ~ 7. 6.	수질오염총량제 시행대비 선진사례 벤치마킹	프랑스, 스웨덴, 독일	2명(단체장 미포함)	9.7
7. 23. ~ 7. 28.	고전문화기행 인솔	중국	1명(단체장 미포함)	0.9

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)
7. 24. ~ 8. 11.	2012 학생 해외 어학연수 인솔	캐나다	1명(단체장 미포함)	4.4
8. 10. ~ 8. 18.	헬싱키 세계도서관 정보대회 참석	핀란드	1명(단체장 미포함)	4.1
8. 27. ~ 8. 31.	경기행정발전협의회 국외연수	싱가포르, 홍콩	1명(단체장 미포함)	3.3
9. 2. ~ 9. 7.	국제교류(자매도시 초청)	중국	3명(단체장 미포함)	4.0
9. 16. ~ 9. 22.	선진소비자 물가정책시스템 국외연수	호주	1명(단체장 미포함)	3.7
9. 17. ~ 9. 21.	2012 청렴우수제도 벤치마킹	일본	1명(단체장 미포함)	2.1
9. 20. ~ 9. 24.	국제자매도시 남녕시 방문	중국	5명(단체장 미포함)	8.3
10. 8. ~ 10. 12.	선진교통시설 및 문화체험을 위한 해외연수	말레이시아	12명(단체장 미포함, 민간인 2명 포함)	15.6 (민간인국외여비2.6포함)
10. 8. ~ 10. 12.	제11기 핵심리더과정 교육생 국외연수	중국	1명(단체장 미포함)	1.3
10. 8. ~ 10. 13.	화훼종합센터건립추진을 위한 벤치마킹	동경	2명(단체장 미포함)	3.8
10. 11. ~ 10. 14.	과천시립소년소녀합창단 일본 시라하마정 공연인솔	일본	1명(단체장 미포함)	1.1
10. 22. ~ 10. 26.	선진교통시설 및 문화체험을 위한 해외연수	싱가포르	5명(단체장 미포함)	6.3
10. 22. ~ 11. 16.	중국 광둥성 연수	중국(광둥성)	1명(단체장 미포함)	2.4
10. 29. ~ 11. 2.	선진교통시설 및 문화체험을 위한 해외연수	중국	8명(단체장 미포함)	10.5
11. 26. ~ 11. 30.	2012년 민원, 감사유공공무원 해외연수	중국	9명(단체장 미포함)	13.1
11. 27. ~ 12. 2.	제6회 아시아 안전도시학회 참석	일본	3명(단체장 미포함)	6.0
12. 11. ~ 12. 18.	농정업무 평가유공자 해외연수	호주, 뉴질랜드	1명(단체장 미포함)	3.1
12. 20. ~ 12. 23.	사례관리 역량강화 국외연수	중국	1명(단체장 미포함)	0.6
12. 20. ~ 12. 23.	2012년도 희망복지지원단 지역복지 정책 최우수 수상에 따른 "사례관리 역량 강화 국외 연수"공무국외여행 여비	중국	10명(단체장미포함, 민간인 2명 포함)	5.1 (민간인국외여비640천원포함)
12. 20. ~ 12. 23.	사례관리 우수시군 포상 연수	중국	7명(단체장미포함)	1.3
12. 21. ~ 12. 25.	청소년 국제교류 '아듀도깨비되다' 인솔	싱가포르	1명(단체장 미포함)	1.6
2012. 12. 23. ~ 2013. 1. 3.	제4회 청소년 중국 어학연수	중국	1명(단체장 미포함)	1.1
12. 26. ~ 12. 29.	2012년도 희망복지지원단 지역복지 정책 최우수 수상에 따른 "사례관리 역량 강화 국외 연수"공무국외여행 여비	중국	15명(단체장미포함)	9.6
2012. 12. 26. ~ 2013. 1. 4.	복합문화관광단지 건립 벤치마킹	독일, 헝가리, 오스트리아, 체코	4명(단체장 미포함)	17.9
2013. 1. 4. ~ 1. 22.	제2회 청소년 미국 어학연수	미국	1명(단체장 미포함)	3.7

## 6-6. 지방의회경비 집행현황

☐ 우리 시의 2012년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)
241,569	404	0.17	7	58

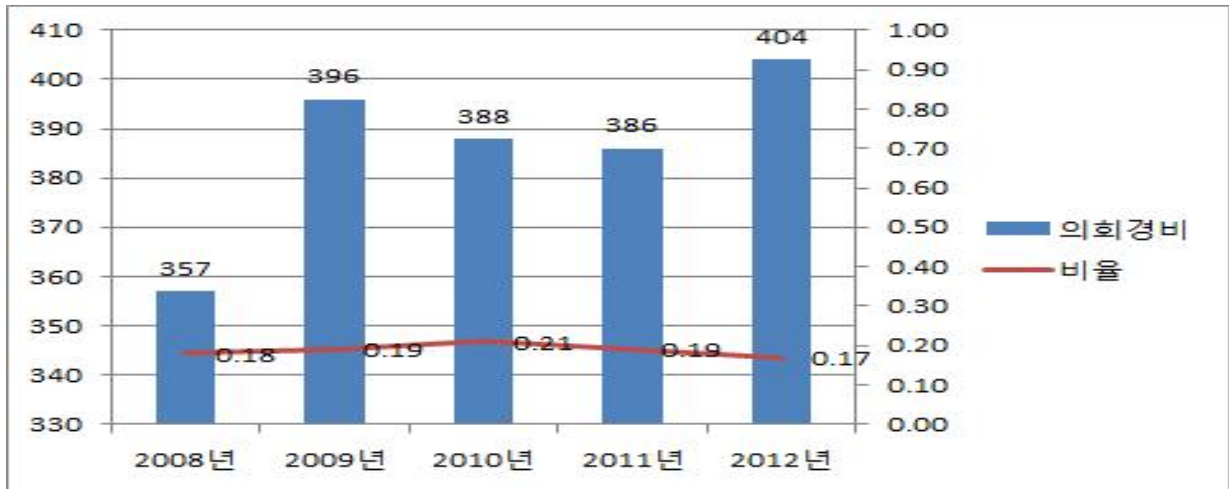
### 의회경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(백만원)	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
의회경비(백만원)	357	396	388	386	404
의원 정수(명)	7	7	7	7	7
세출대비 의회경비 비율 (%)	0.18	0.19	0.21	0.19	0.17
지방의원 1인당 의회경비(백만원)	51	57	55	55	58

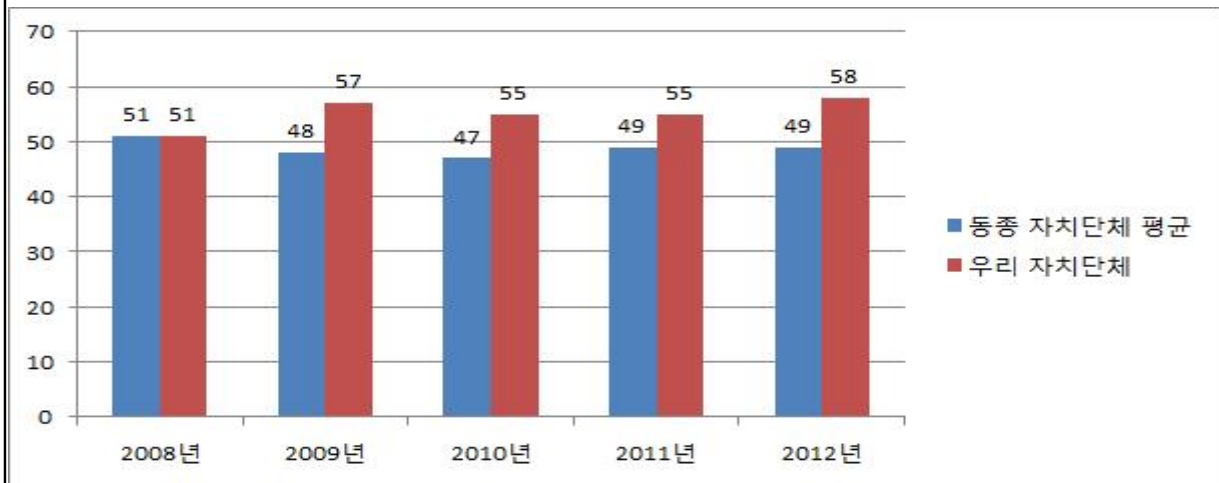
### 의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화

(단위 : 백만원, %)



### 의원1인당 의회경비 연도별 동종단체와 비교

(단위 : 백만원, %)



## 6-7. 지방의회 국외여비 집행현황

(단위 : 백만원, 명)

국외여비 집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)
18	7	3

### ❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 백만원, 명)

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)
5. 14. ~ 5. 19.	선진사회복지 및 교육제도 벤치마킹	뉴질랜드	시의원 3	9
7. 28. ~ 8. 3.	한·일 지방의원 정책 교류	일본	시의원 1	2
9. 2. ~ 9. 7.	국제교류(자매도시 초청)	중국	시의원 7	7

## 6-8. 맞춤형복지비 현황

- 맞춤형복지비란 지방공무원법 제77조의 규정에 따라 시장(도지사, 군수, 구청장)이 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행 경비로서, 2012년 우리 시의 공무원 복지비 집행현황은 다음과 같습니다.

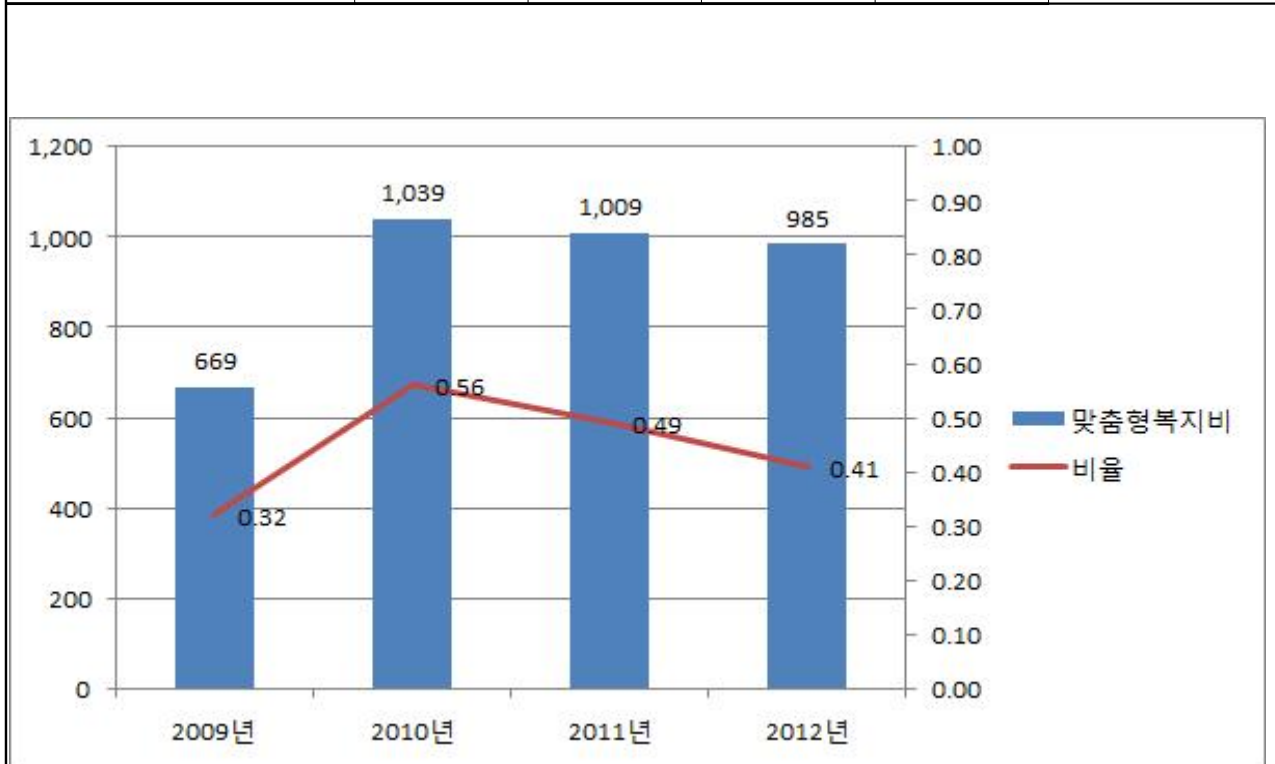
(단위 : 백만원)

대상인원 (A)	세출결산액 (B)	맞춤형 복지비 (C)	비율 (C/B)	1인당 평균배정액 (C/A)
691	241,569	985	0.41	1

### 맞춤형복지비 연도별 변화

(단위 : 명, 백만원, %)

구 분	연 도 별				비 고
	2009	2010	2011	2012	
대상인원 (A)	702	716	686	691	
세출결산액 (B)	209,101	186,442	204,119	241,569	
맞춤형 복지비 (C)	669	1,039	1,009	985	
비율 (C/B)	0.32	0.56	0.49	0.41	
1인당 평균배정액 (C/A)	1	1	1	1	





## 6-9. 연말지출 비율

- 우리 시에서 2012년 11월 ~ 12월 중에 지출(원인행위)한 연말지출 내역은 다음과 같습니다.

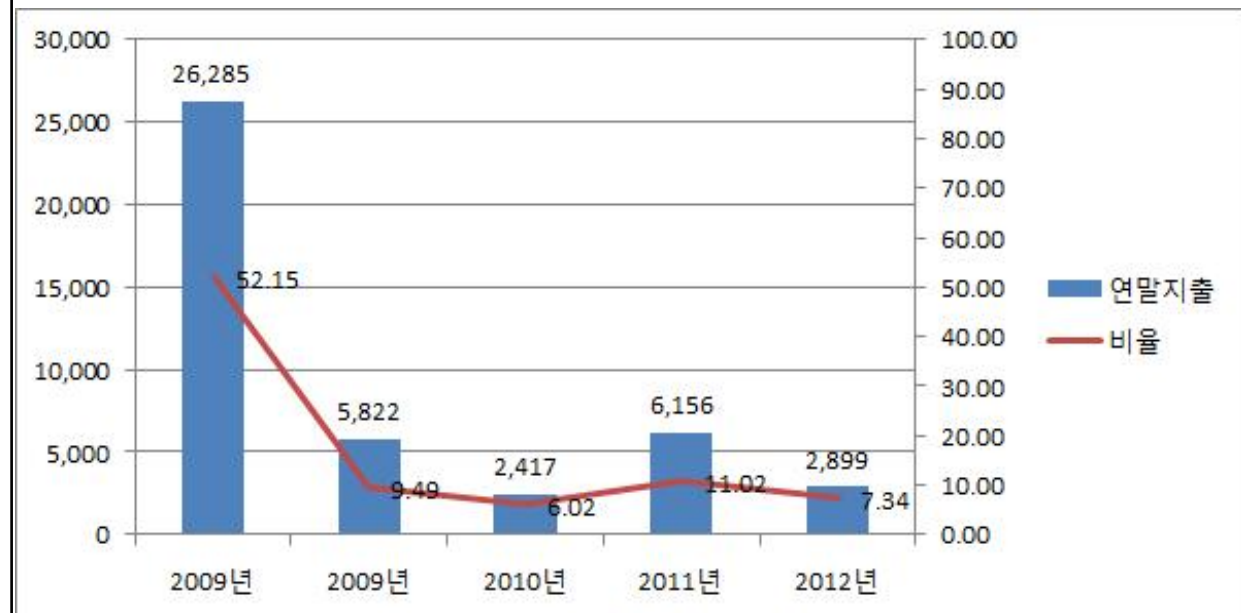
(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율 (B/A)
계	39,519	2,899	7.34
시설비 (401-01)	37,763	1,958	5.18
감리비 (401-02)	1,552	895	57.68
시설부대비 (401-03)	97	29	29.52
행사관련시설비 (401-04)	107	17	16.06

### 연말지출비율 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액 (A)	50,406	61,329	40,158	55,851	39,519
연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	26,285	5,822	2,417	6,156	2,899
비율 (%) (B/A)	52.15	9.49	6.02	11.02	7.34



## 6-10. 지방세 및 세외수입 체납현황

☐ 우리 시의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2012연말 체납누계액(A)	2011연말 체납누계액(B)	증감액(A-B)
합 계	12,949	11,695	1,254
지방세	9,495	7,816	1,679
세외수입	3,454	3,879	-425

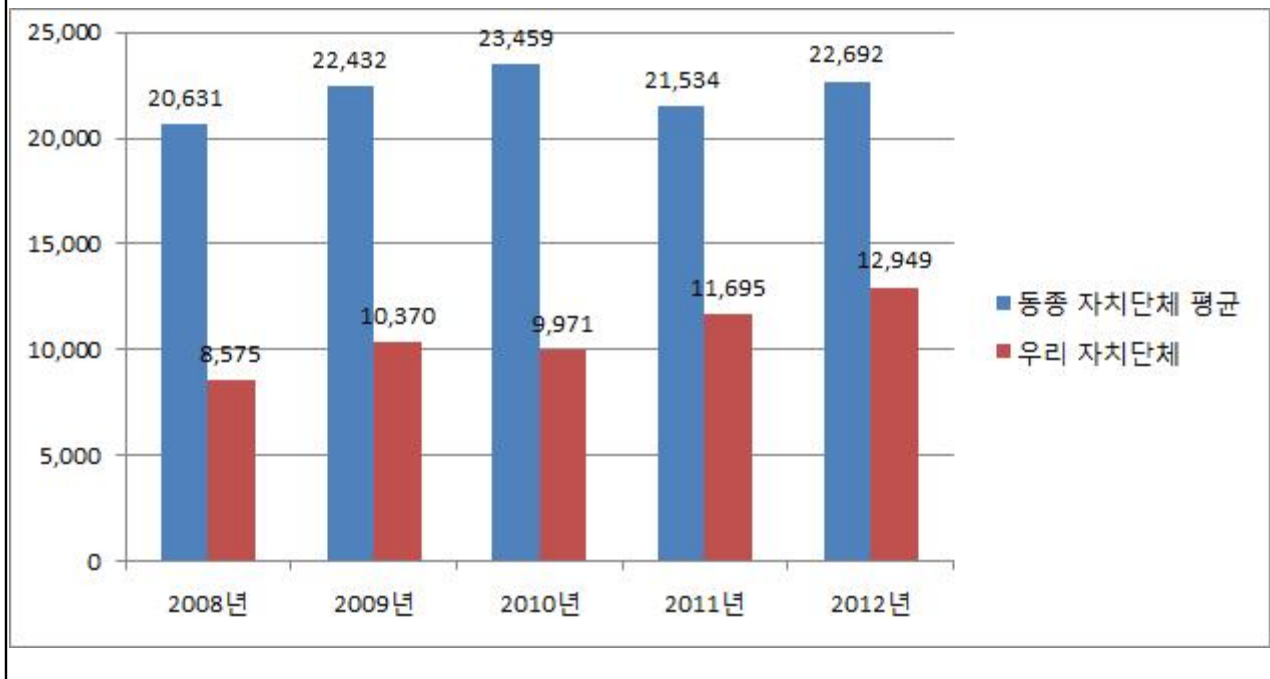
### 체납액 연도별 비교(총액)

(단위 : 백만원)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
합 계	8,575	10,370	9,971	11,695	12,949
지방세	5,850	6,852	6,908	7,816	9,495
세외수입	2,725	3,518	3,062	3,879	3,454

### 체납액 동종단체와 비교

(단위 : 백만원)



## 7 복지 및 민간지원

### 7-1. 사회복지비

☐ 다음은 우리 시가 2012년도 사회복지분야에 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

구분	합계	기초생활보장 (081)	취약계층지원 (082)	보육·가족 및 여성 (084)	노인· 청소년 (085)	노동 (086)	보훈 (087)	주택 (088)	사회 복지 일반 (089)
합계	42,779	2,246	8,154	16,277	13,092	2,248	762	0	0
국비	10,341	1,712	1,652	4,558	1,740	678	0	0	0
시·도비	7,596	209	657	5,142	1,455	133	0	0	0
시·군·구비	24,842	325	5,845	6,577	9,897	1,437	762	0	0

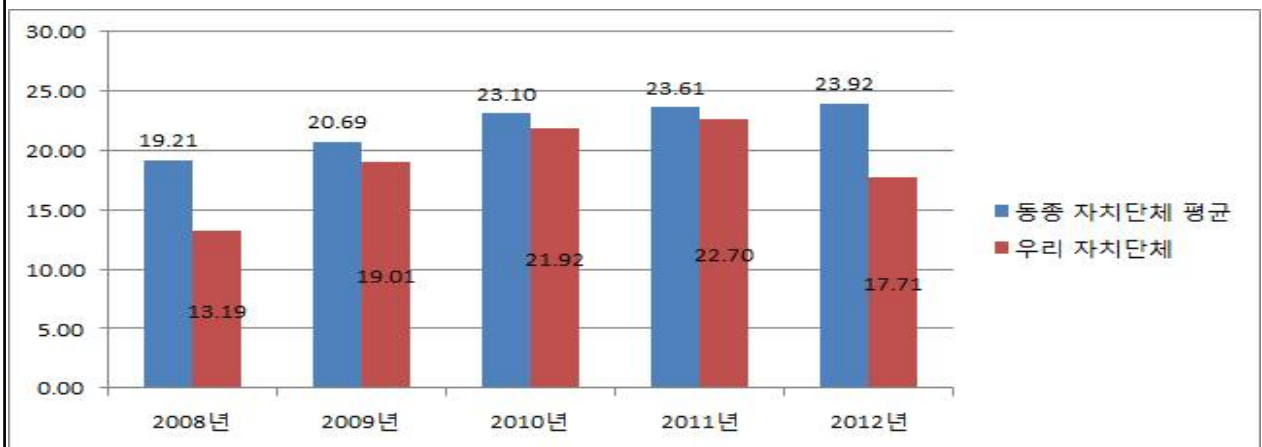
#### 사회복지비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구분	연도별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(A)	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
사회복지분야(B)	25,796	39,748	40,863	46,334	42,779
사회복지분야비율(B/A)	13.19	19.01	21.92	22.70	17.71
인구수(C)	69,477	72,049	72,279	71,955	71,068
주민인당 사회복지비(B/C)	0	1	1	1	1

#### 동종 자치단체와 사회복지비 비율 비교

(단위 : %)



## 7-2. 민간단체보조금

☐ 다음은 우리 시 내의 민간이 실시하는 사무, 사업, 행사에 대하여 우리 시가 이를 권장하기 위하여 지원한 경비내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

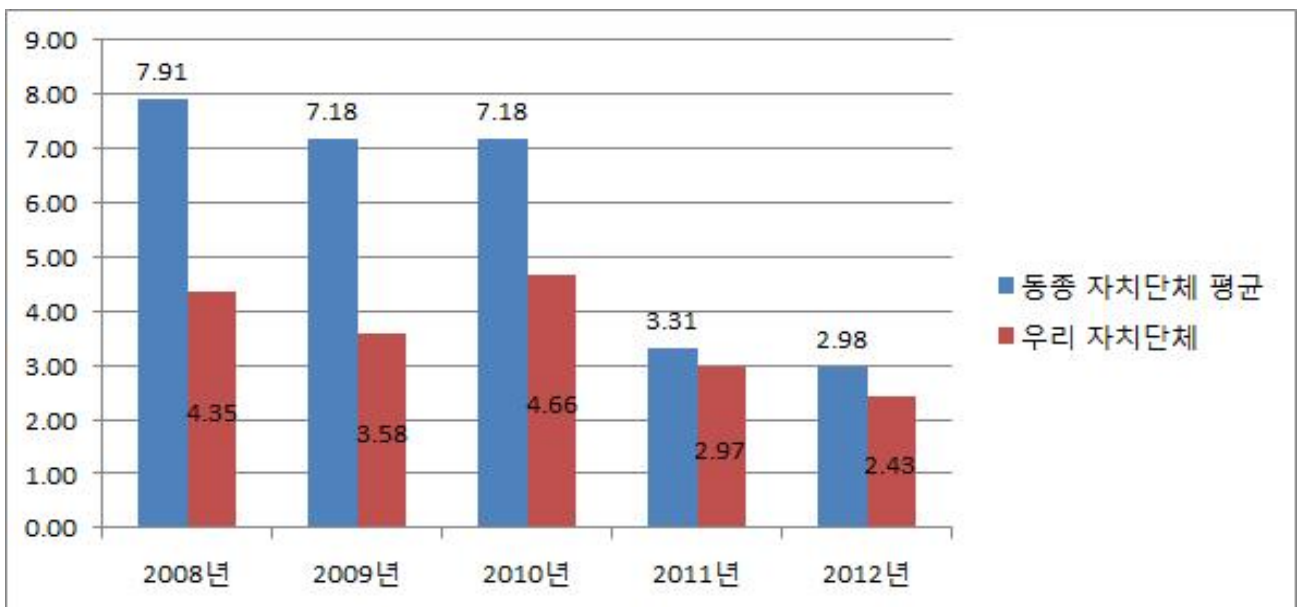
구 분	세출결산액 (A)	민간단체보조금 (B)	비율 (B/A)	비 고
계	241,569	5,864	2.43	
민간경상보조 (307-02)	241,569	2,904	1.20	
사회단체보조 (307-03)		165	0.07	
민간행사보조 (307-04)		2,795	1.16	

### ❖ 연도별 증감현황 (총액)

구 분	연 도 별 (백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
민간단체 보조금	8,500	7,490	8,691	6,054	5,864
비율 (%)	4.35	3.58	4.66	2.97	2.43

### 민간단체보조금 비율 동종 자치단체와 비교

(단위 : %)



※ 민간경상보조(307-02) 세부 내역 : 별지 작성

### 7-3. 행사·축제경비

☐ 다음은 우리 시가 2012년 한 해 동안 시에서 주최했던 행사와 축제의 운영비, 실비보상금, 민간행사보조금 등을 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

세출결산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
241,569	4,463	1.85	

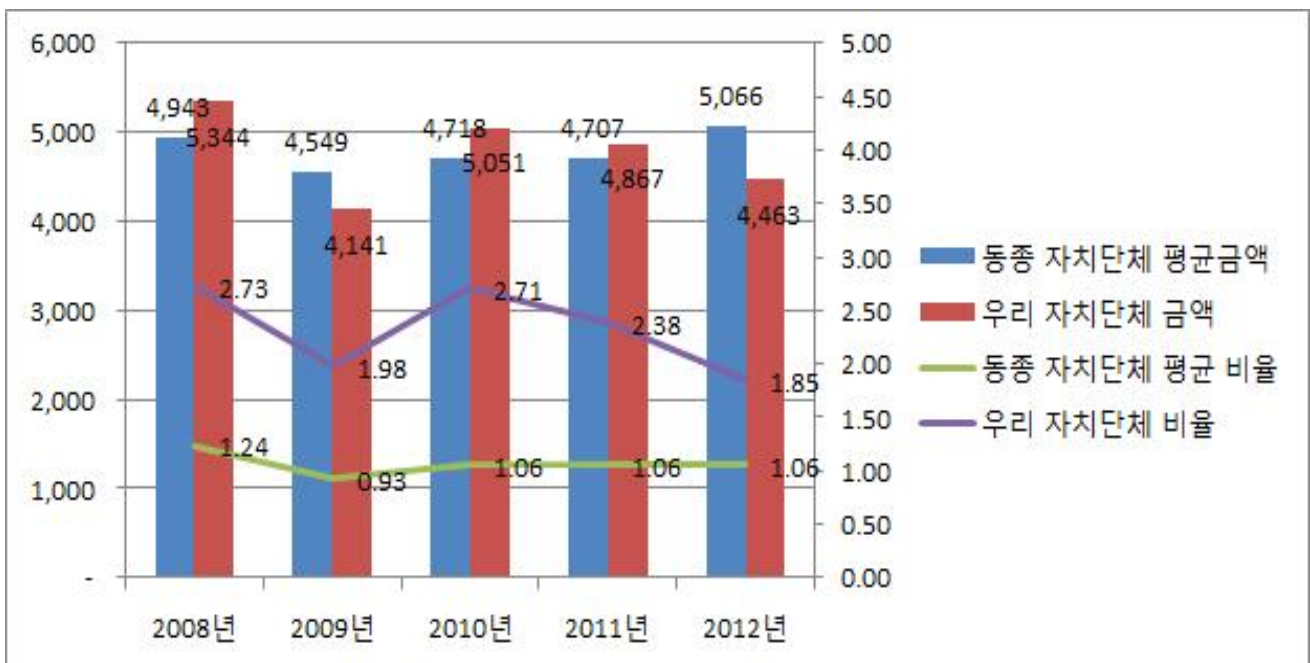
#### 행사·축제경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	195,554	209,101	186,442	204,119	241,569
행사·축제경비	5,344	4,141	5,051	4,867	4,463
비율 (%)	2.73	1.98	2.71	2.38	1.85

#### 행사·축제경비 동종 자치단체와 비교

(단위 : 천원, %)



※ 민간행사보조(307-04) 세부 내역 : 별지 작성

## 8 기금 / 공유재산 및 물품 / 출연·출자금 / 지방공기업

### 8-1. 기금

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

(단위 : 백만원)

종류별	구분	'11년도 현재액 (A)	증 감 액			'12년도 현재액 (A+B)	설치 일자
			계 (B=C-D)	조성액(C)	사용액(D)		
합 계		238,596	15,292	23,422	8,130	135,378	
사회단체기금		2,500	3	86	83	2,502	1996년
옥외광고정비기금		38	6	10	4	45	2008년
통합관리기금		116,850	1,660	5,557	3,896	118,510	2008년
교육발전기금		25,366	293	952	659	25,659	1999년
도시및주거환경정비기금		0	386	386	0	386	2012년
무기계약근로자 자녀학자금대여기금		628	-82	24	107	545	2003년
과천축제육성기금		15,159	-25	539	565	15,134	2001년
체육진흥기금		2,212	-13	75	88	2,199	1995년
공공부조기금		3,115	24	111	88	3,139	1999년
보훈복지기금		3,042	4	107	102	3,047	2001년
장애인복지기금		3,041	8	107	99	3,049	2001년
노인복지기금		5,110	-16	179	196	5,094	2001년
여성발전기금		3,065	-7	107	114	3,058	2002년
식품진흥기금		33	0	30	31	32	2002년
지식정보타운개발기금		41,360	14,162	14,162	0	55,521	2003년
지역발전기금		13,990	499	499	0	14,489	2001년
재난관리기금		3,088	-1,607	491	2,098	1,480	1998년

※ 통합관리기금은 각 기금 결산에 포함된 금액으로 집계에는 미포함

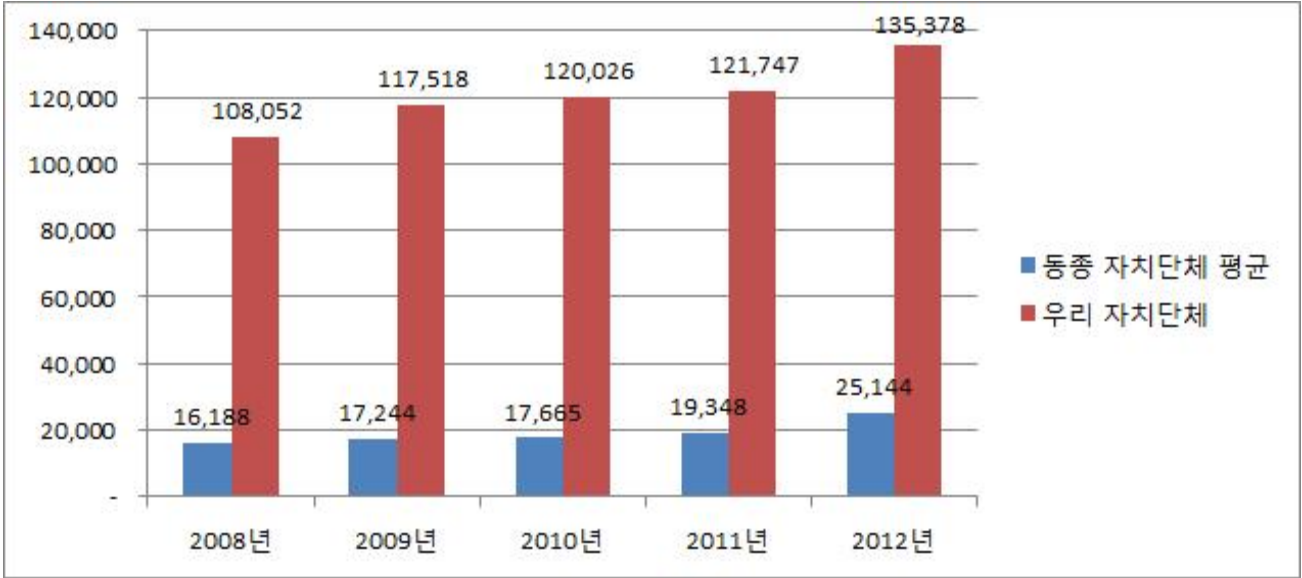
❖ 연도별 기금현황

(단위 : 백만원)

2008	2009	2010	2011	2012
108,052	117,518	120,026	121,747	135,378

## 동종 자치단체와 기금운용 현황 비교

(단위 : 백만원)



### 8-1-1. 기금 성과분석결과

기금성과분석이란 기금운용의 투명성·효율성을 제고하기 위해 매년 전체 기금 중 3분의 1을 분석하여 그 결과를 주민과 지방의회에 공개하는 제도로서, 다음 표는 우리 시의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

구 분		우리 자치단체	동종 자치단체 평균	비람직한 방향	지표의 의미
평균		87.56	83.24		
공통	일반·기타특별회계 의존율	99.81	99.51	↓	기금 총지출액(결산기준) 대비 타회계 전입금의 비율
	통합관리기금 조성·활용율	90.35	69.49	↑	통합관리기금 설치, 조성 여부 및 활용한 비율
	일몰제 적용율	0	48.6	↑	개별 법령에 설치를 의무화한 기금 외에 일몰제를 규정한 기금 수의 비율
	주민공개 친화성	100	92.37	100	주민 친화적 공개를 통해 기금관리의 투명성을 확보하기 위한 지표
개별기금	기금별 일반·기타특별회계 의존율	100	94.28	↓	일반·기타특별회계에서 개별기금으로 전입한 비율
	기금 조성율	99.97	93.82	100%	기금조성 목표액 대비 해당 연도까지 조성한 금액의 비율
	계획적 운영비율	90.74	82.07	↑	당초 계획 사업비 대비 기금지출액의 비율
	고유목적사업비 비율	99.92	100	↑	기금지출액에 대한 고유목적사업비의 비율
	경상적경비 비율	99.92	100	↓	기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율
	위원회운영의 적정성	83.75	91.73	100	기금별 위원회의 운영 실적으로, 관련 위원회운영의 내실화를 유도하기 위한 지표
	수혜자선정의 투명성	98.75	93.68	100	기금 집행의 투명성 및 자의적 운용 여부를 분석하기 위한 지표

## 8-2. 공유재산 및 물품

### 8-2-1. 공유재산

- 공유재산이란 지방자치단체가 갖고 있는 토지, 건물 등의 재산으로서, 다음은 우리 시가 보유하고 있는 공유재산이 현재 어느 정도이며 2011년에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 백만원)

구분	'11년도 현재액		증가		감소		'12년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
계	54,631	1,170,413	182	20,136	6	1,207	54,807	1,189,342	
토지	2,465	902,545	94	6,345	6	1,207	2,553	907,683	
건물	107	240,593	3	11,411	0	0	110	252,004	
입목축	26,825	501	2	112	0	0	26,827	613	
공작물	23,654	23,243	83	2,198	0	0	23,737	25,441	
무체재산	20	29	0	0	0	0	20	29	
유가증권	1,544	308	0	0	0	0	1,544	308	
용익물권	16	3,194	0	70	0	0	16	3,264	

### 8-2-2. 물품

- 다음은 우리 시가 보유하고 있는 물품이 현재 어느 정도이며 2011년에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 개, 백만원)

구분	'11년도 현재액		증가		감소		'12년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
계	488	6,629	236	3,384	57	1,201	667	8,812	
구매	457	6,144	61	1,885	56	1,163	462	6,866	
관리전환	31	485	0	0	0	0	31	485	
양여	0	0	0	0	0	0	0	0	
기타	0	0	175	1,499	1	38	174	1,461	

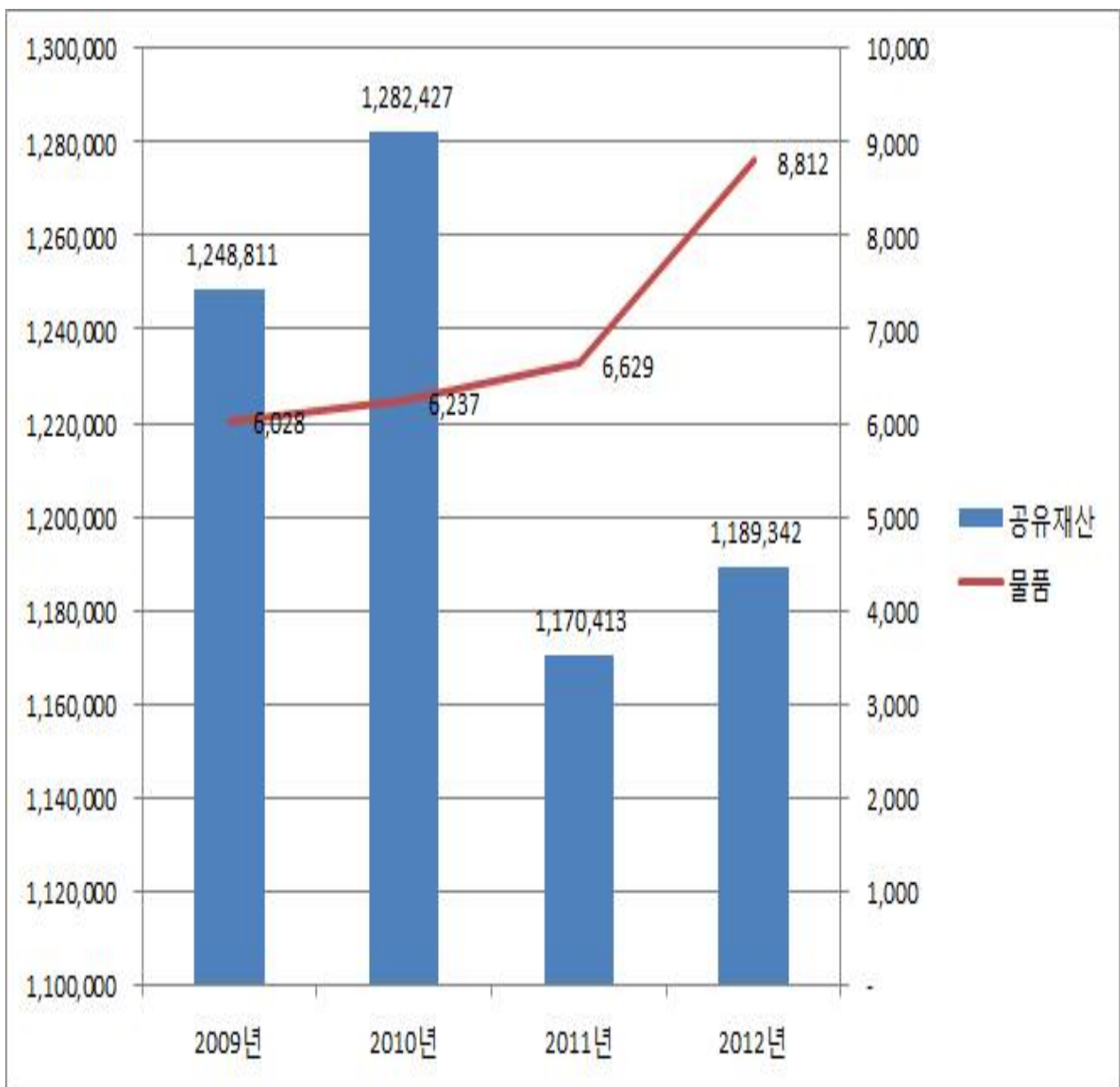


❖ 연도별 공유재산 및 물품의 변화

(단위 : 백만원)

구분	2009	2010	2011	2012
공유재산	1,248,811	1,282,427	1,170,413	1,189,342
물품	6,028	6,237	6,629	8,812

공유재산 및 물품의 연도별 변화



### 8-3. 출연·출자금 집행현황

☐ 출연금이란 법령 또는 조례에 의해 공공법인에 지원하는 경비로서 되돌려 받을 수 없는 재원을 말하고, 출자금이란 공사·공단 등에 투자하여 지분을 보유하고 있는 재원을 말합니다. 다음은 우리 시의 2012년도 출연·출자금 집행현황입니다.

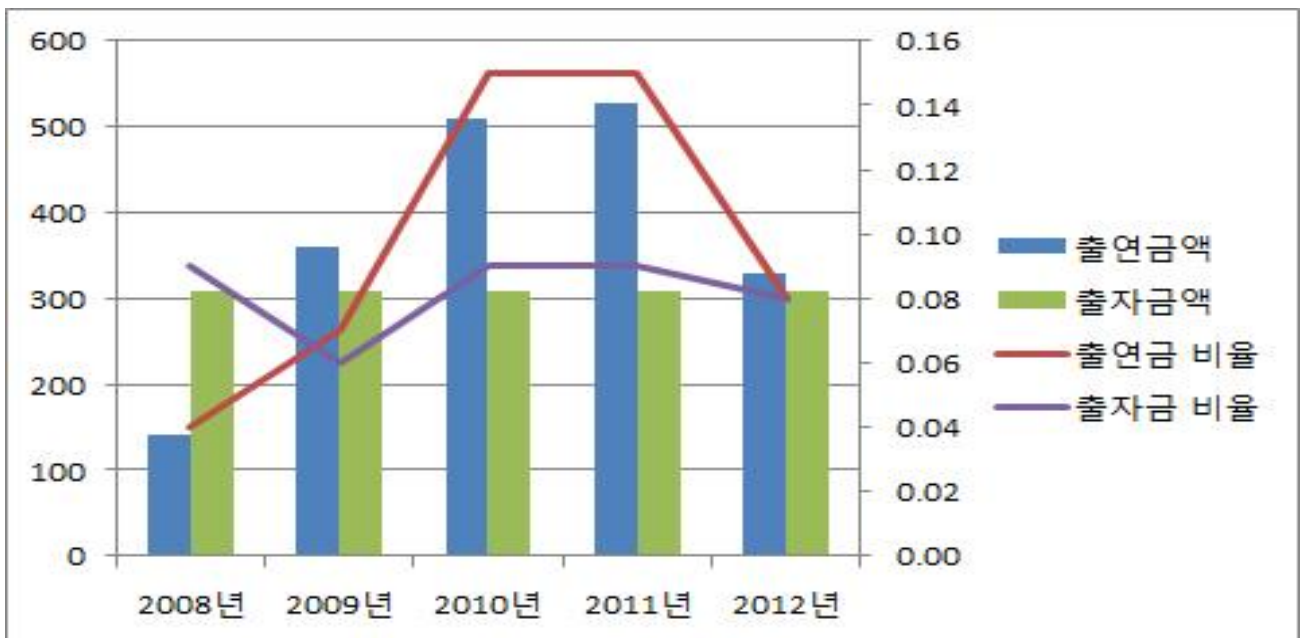
(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	출 연 금		출 자 금		비 고
		금액(B)	비율(B/A)	금액(C)	비율(C/A)	
합 계	402,289	329	0.08	0	0	
일반회계	241,569	329	0.14	0	0	
특별회계	15,770	0	0	0	0	
기 금	144,950	0	0	0	0	

#### ❖ 연도별 증감현황

(단위: 백만원, %)

구 분	연도별 비교				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(A)	330,897	496,600	341,192	350,258	402,289
출 연 금(B)	142	359	509	527	329
비율(B/A)(%)	0.04	0.07	0.15	0.15	0.08
출 자 금(C)	308	308	308	308	308
출자금총액(D)	308	308	308	308	308
비율(C/A)(%)	0.09	0.06	0.09	0.09	0.08



※ 출연·출자금 세부 내역 : 별지 작성

## 8-4. 지방공기업 현황(신규)

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

우리 시에 설립·운영 중인 있는 공기업의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 명, 백만원)

구분		임직원수	총자산	총부채	총수익	총비용	당기순이익	경영평가 등급(가~마)
직영	상수도사업소	19	49,630	94	5,005	6,092	-1,087	다
공단	환경사업소	16	53,461	329	1,780	5,180	-3,400	다
	시설관리공단	192	1,332	1,032	18,238	18,238	0	다

### ❖ 지방공기업 최근 5년 당기순이익

(단위 : 백만원)

구분		2008	2009	2010	2011	2012
직영	상수도사업소	-1,527	-1,437	-1,354	-1,230	-1,087
	환경사업소	-2,705	-2,070	-2,931	-3,007	-3,400
공단	시설관리공단	0	0	0	0	0

## 9 재정성과

### 9-1. 복식부기 재무보고서

☐ 본 표는 복식부기 재무보고서 상의 자산 및 부채, 비용과 수익에 대한 요약정보입니다. 자세한 내용은 ‘복식부기 재무보고서’에서 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원, %)

구 분	2012년	2011년	증 감	동종단체 평균
자산 총계	1,755,082	1,713,884	41,198	3,314,439
부채 총계	22,198	21,047	1,150	128,956
비용 총계	204,612	180,158	24,454	418,957
수익 총계	210,345	204,899	5,446	530,965

☐ 복식부기에 의한 재무보고서 부분에 공시되는 항목(2012회계연도 결산)

가. 결산총평

나. 재무제표

다. 재무제표에 대한 주석

라. 필수 보충정보

마. 부속 명세서

☞ 보다 자세한 내용은 다음의 사이트를 찾아보세요.(<http://yaesan.gccity.go.kr>)

9-2. 재정분석 결과(2012년 재정분석 결과)

분 야(분석지표)		해당자치단체	전국평균	동종단체평균	
I. 건전성 (재정상태 지표)	1. 통합재정수지비율	-3.82%	1.84%	4.00%	
	2. 경상수지비율	71.16%	68.78%	59.16%	
	3. 지방채무잔액지수	0.04%	21.13%	16.05%	
	4. 지방채무상환비비율	0.02%	3.06%	1.95%	
	5. 장래세대부담비율	1.13%	4.32%	3.40%	
	6. 자체세입비율	31.59%	29.28%	29.62%	
	6-1. 자체세입 증감률	0.54%	6.90%	9.40%	
II. 효율성 (재정운용 노력지표)	세 입	7. 지방세징수율 제고 노력도	0.9926	1.0063	1.0077
		8. 지방세체납액 축소 노력도	-0.3785	-0.2491	-0.2775
		9. 경상세외수입 확충 노력도	1.0084	1.0916	1.0542
		10. 세외수입체납액 축소 노력도	-0.2884	-0.0589	-0.1140
		11. 탄력세율 적용 노력도	0.9969	0.9970	0.9962
	세 출	12. 인건비 절감 노력도	-0.0870	0.0094	0.0275
		13. 지방의회경비 절감 노력도	0.3254	0.0849	0.0853
		14. 업무추진비 절감 노력도	0.2488	0.1966	0.1337
		15. 행사축제경비 절감 노력도	0.0820	0.0631	-1.0219
		16. 민간이전경비 절감 노력도	0.0139	-0.0478	-0.2112
III. 계획성	17. 중기재정계획반영비율	69.26%	104.21%	95.83%	
	18. 예산집행률	82.37%	86.72%	79.99%	
	19. 정책사업투자비비율	53.08%	41.87%	48.10%	
	20. 투융자심사사업 예산편성비율 (자체심사 제외)	101.22%	67.09%	65.61%	
	20-1. 투융자심사사업 예산편성비율 (자체심사 포함)	-	65.87%	67.77%	

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

지 표 명	산 식	속성	지표값 설명
1. 통합재정수지 비율	$(\text{세입}-\text{지출 및 순융자}) / \text{통합재정규모} \times 100$	↑	비율이 높을수록 재무성과가 높고 재정 운영의 건전성이 우수함
2. 경상수지 비율	$\text{경상비용} / \text{경상수익} \times 100$	↓	비율이 높을수록 재정건전성이 낮은 것으로 분석
3. 지방채무잔액지수	$\text{지방채무 잔액}/\text{일반재원결산액} \times 100$	↓	비율이 높을수록 미래채무상환의 압박이 가중
4. 지방채무상환비비율	$\text{과거4년+미래4년간 평균 순지방비 채무상환액} / \text{과거4년+미래4년간 평균 일반재원결산액} \times 100$	↓	비율이 높을수록 장래세대의 채무상환 압박이 가중
5. 장래세대부담비율	$\text{부채총계}/\text{유형고정자산} \times 100$	↓	비율이 높을수록 장래세대의 채무부담이 가중
6. 자체세입비율 (증감율 조합)	① 자체세입(지방세+경상세외수입) 실제수납액 / 세입 결산액 × 100 ② (전년도분 자체세입 실제수납액 - 전전년도분 자체세입 실제수납액) / 전전년도 자체세입 실제수납액 × 100	↑	세입총액에서 자체세입이 차지하는 비중과 자체세입의 연도간(또는 중장기 추세) 증감 정도를 파악할 수 있는 지표로 비율이 높을수록 재정 운영상 자원확보의 안정성이 높음
7. 지방세징수율 제고노력	전년도 지방세징수율 / 전전년도 지방세징수율 ※ 지방세징수율 = (지방세 실제수납액 / 지방세 징수 결정액) × 100	↑	지표값이 높을수록 징수노력이 높은 것을 의미
8. 지방세체납액 축소노력	{1 - (전년도말 지방세 체납누계액 / 전전년도말 지방세 체납누계액)}	↑	지표값이 높을수록 체납 지방세 관리 및 축소노력이 높은 것을 의미
9. 경상세외수입 확충노력	전년도 기준 최근 3년간 경상세외수입 평균징수액 / 전전년도 기준 최근 3년간 경상세외수입 평균징수액	↑	지표값이 높을수록 경상세외수입 확충을 위한 지구노력 수준이 높은 것을 의미
10. 세외수입체납액 축소노력	{1 - (전년도말 세외수입 체납누계액 / 전전년도말 세외수입 체납누계액)}	↑	지표값이 높을수록 체납 지방세 관리 및 축소노력이 높은 것을 의미
11. 탄력세율 적용노력	전년도 해당자치단체의 적용세율로 징수한 해당세목의 과세총액 / 전년도 해당자치단체의 지방세법상 표준세율로 산출한 해당세목의 과세총액	↑	탄력세율을 활용하여 지방세를 추가로 확보, 자치단체의 세입확충 노력이 높은 것을 의미
12. 인건비 절감 노력	{1 - (전년도 인건비 결산액 / 전년도 총액인건비 기준액)}	↑	총액인건비 기준액보다 실제 결산상 지출된 인건비가 적을수록 예산절감 노력이 높은 것으로 분석
13. 지방의회 경비 절감노력	{1 - (전년도 지방의회경비 결산액 / 전년도 지방의회경비 기준액)} - 지방의회경비 중 국외여비, 의정운영공통경비, 기관운영업무추진비 3개 과목	↑	지표값이 클수록 의회경비 절감노력이 높은 것을 의미
14. 업무추진비 절감노력	{1 - (전년도 업무추진비 결산액 / 전년도 업무추진비 기준액)} - 업무추진비 중 기관운영업무추진비, 시책추진업무추진비 2개 과목 해당	↑	지표값이 클수록 업무추진비 절감 노력이 높은 것을 의미
15. 행사 축제경비 절감노력	{1 - (전년도 행사축제경비비율 / 전전년도 행사축제경비비율)} ※ 행사축제경비비율 = (행사축제경비 / 세출결산액) × 100	↑	비율이 높을수록 징수노력이 높음
16. 민간이전경비 절감노력	{1 - (전년도 민간이전경비비율 / 전전년도 민간이전경비비율)} ※ 민간이전경비비율 = (민간이전경비 / 세출결산액) × 100	↑	총 예산 중 민간이전경비의 비중이 감소할수록 자치단체의 재정운영 절감노력이 높은 것으로 판단
17. 중기재정계획운영 비율	$\text{최중사업예산액} / \text{중기지방재정계획상의 사업비} \times 100$	100%	100%에 근접할수록 재정운영의 계획성이 높음
18. 예산집행률	$\text{세출결산액} / \text{예산현액} \times 100$	100%	100%에 근접할수록 예산편성의 적절성과 집행과정에서의 효율성 높음
19. 정책사업투자비 비출	$\text{투자지출액} / \text{정책사업비 결산액} \times 100$	↑	지표값이 높을수록 자본형성을 위한 투자지출이 확대되고 있는 것으로 판단
20. 투융자심사사업예산편성 비율 (비율조합)	① 실제 예산편성액 / 예산편성 계획액 (70%) + 실제 예산편성건수/예산편성 계획건수 (30%) ② (자체심사 포함)	100%	투융자심사시 마련된 사업계획과 실제 사업추진과정간의 연계성을 판단할 수 있는 지표로 비율이 높을수록 계획재정 운용노력이 높음

## ■ 총 평

- 전반적인 재정상태의 건전성은 동급 자치단체 중에서 거의 최상위 수준이나, 통합재정수지비율과 경상수지비율이 동종단체 평균에 미달하는 것은 세입 대비 이월금과 순세계잉여금이 과다하며 경상수익으로 경상비용을 충당하지 못함을 의미함.
- 자체세입 비율은 동종단체에 비해 높은 편이지만, 상대적으로 세외수입채납액 축소 노력도는 평균에 미달함. 세출절감 노력도에서는 지방의회경비·업무추진비·행사축제 경비·민간이전경비 절감 노력도는 높은 편이나, 인건비 절감 노력도는 낮은 편임.
- 재정운영의 계획성 분야는 다소 저조한 편인데, 향후 재정계획과 예산 및 재정관리 제도의 효율적인 연계방안 모색이 필요하겠음.

## ■ 우수 및 미흡지표

### ○ 우수 지표값

지표명	지표값	평가
지방채무잔액지수	0.04%	지방채 잔액은 1억원으로 전국 최저수준으로 우수한 지표값을 보여주고 있음.
지방채무상환비비율	0.02%	단기적 재정 운영의 안정도가 높은 편인데 기인하여 우수한 성과를 나타냄.

### ○ 미흡 지표값

지표명	지표값	평가
통합재정수지비율	-3.82%	이월사업의 지속적인 발생과 순계세입 대비 세출 집행 과다로 인해 재정성과가 미흡하여 수지균형을 위한 종합대책마련이 필요함.
경상수지비율	71.16%	재정규모에 비해 사회기반시설이 많아 기반시설 유지 및 운영경비가 과다 지출됨.

### 9-3. 재정건전화계획 및 이행 현황(2011년 회계기준 분석)

☐ 해당 없음

### 9-4. 지방세 지출예산

☐ 지방세지출예산이란 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 시의 2012년도 지방세 지출예산현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
비과세·감면액 (A)	15,252	13,435	17,420	17,304	23,806
비과세	14,458	12,795	16,942	15,948	22,362
감면	794	641	478	1,357	1,445
지방세 징수액 (B)	50,578	47,647	54,796	55,142	57,033
비과세·감면율 (A/A+B)	23.17	22.00	24.12	23.89	29.45

### ❖ 기능별 현황

(단위 : 백만원)

분 야	'12년도	구성비 (%)	'11년도	구성비 (%)	증감 (C=A-B)	증감율 (C/B, %)
	(A)		(B)			
총 계	23,806	100.00	17,304	100.00	6,502	37.58
일반공공행정	13,684	57.48	9,440	54.55	4,244	44.96
공공질서 및 안전	5	0.02	4	0.02	1	40.59
교육	381	1.60	368	2.13	13	3.58
문화 및 관광	611	2.57	536	3.10	76	14.14
환경보호	0	0.00	0	0.00	0	0.00
사회복지	230	0.97	222	1.28	8	3.78
보건	0	0.00	0	0.00	0	0.00
농림해양수산	40	0.17	38	0.22	2	4.29
산업·중소기업	64	0.27	4	0.02	60	1414.82
수송 및 교통	2	0.01	9	0.05	△7	△73.66
국토 및 지역개발	89	0.37	157	0.90	△68	△43.43
과학기술	0	0.00	0	0.00	0	0.00
국가	8,678	36.45	6,510	37.62	2,168	33.30
외국	0	0.00	0	0.00	0	0.00
기타	22	0.09	17	0.10	5	28.63



❖ 세목별 비과세·감면 현황('12년도 결산기준)

(단위 : 백만원)

구 분		합 계	지방세법	지방세특례 제한법	감면조례	조세특례 제한법	기타
합 계		23,806	22,361	1,442	3		
보 통 세	소 계	23,806	22,361	1,442	3		
	취득세						
	등록면허세						
	레저세						
	지방소비세						
	주민세	13	8	5			
	재산세	23,513	22,243	1,270			
	자동차세	273	110	160	3		
	지방소득세	7		7			
	담배소비세						
목 적 세	소 계						
	도시계획세						
	지역자원시설세						
	지방교육세						

- ▶ 취득세 (등록세 포함), 등록면허세 (면허세 포함), 지역자원시설세 (지역개발세, 공동시설세 포함), 자동차세 (주행세 포함)

## 9-5 성인지 예산현황(시범)

☐ 성인지예산은 예산이 여성과 남성에게 미칠 영향을 미리 분석하여 예산을 편성하는 것으로, 예산을 양성평등의 관점에서 점검하는 방법입니다.

- 일예로 건물에 설치될 화장실 중 여성과 남성의 화장실 수를 분석하여 양성평등의 관점에서 예산이 편성되었는지를 확인하고 불평등하다고 할 때 이를 조정하여 예산을 편성하는 방법입니다.

☐ 성인지예산은 2013년부터 본격적으로 편성운영하고 있으며, 아래의 표에서는 우리 자치단체의 성인지 예산의 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원, 개)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	44	18,389
여성정책추진사업	21	10,520
성별영향분석평가사업	19	5,540
기 타	4	2,329

### ● 여성정책추진사업이란 ?

- 여성가족부 장관이 수립한 여성정책기본계획에 따라 자치단체가 추진하는 사업입니다.
- 여성능력개발교육, 경력단절여성 집단상담프로그램 운영 등이 해당합니다.

### ● 성별영향분석평가사업이란 ?

- 성별영향분석평가법에 따라 분석, 평가를 받는 사업을 말합니다.
- 정보화교육, 지역정보화 촉진, 공무원 교육훈련, 공무원 직무교육훈련 등이 해당합니다.


## 9-6. 주민참여 예산현황(시범)

주민참여예산제도는 주민이 예산편성과정에 직접 참여하는 제도입니다. 참여범위는 예산편성과 관련된 주민의견 수렴, 지역 내 소규모 주민편익사업 선정 등 다양하게 구성되어 있습니다. 참여방법은 주민회의, 시민위원회 등 제도화 된 절차를 통해 참여하는 방법과 인터넷, 팩스, 우편 등을 통한 참여도 가능합니다.

- 3개 모델 중에서 지역실정에 맞는 모델을 선택하여 운용할 수 있는데 우리 과천시는 모델 1을 채택하여 주민참여예산을 편성하고 있습니다.

(단위: 백만원)

당초 세출예산(일반회계)	주민참여로 반영된 예산	모델
203,884	1,515	1

 보다 자세한 내용은 다음의 사이트를 찾아 보세요(<http://yaesan.gccity.go.kr>)

## 9-7. 원가회계 정보

세부내역 별지 작성

# 10 감사 및 평가결과

## 10-1. 감사결과

해당 없음

## 10-2. 지방교부세 감액 및 인센티브 현황

해당 없음

# 11 주요 투자사업 추진현황(신규)

## 11-1. 투융자심사 대상사업

☐ 우리 시에서 현재 추진 중인 투융자심사 대상사업 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원, %)

사업명	총사업비	2012년까지 집행사업비	2013년 소요사업비	2014년 이후 사업비	사업완료 예정연도	투융자 심사연도	현재까지 진척율(%)
가족여성프라자건립	6,605	2,175	4,430	-	2014년 1월	2008년	88%

### 11-1-1. 개별 투융자심사 사업의 추진현황

#### ☐ 개별 투융자심사 사업 추진현황

사업명	가족여성프라자 건립	담당자	사회복지과 문운주(☎3677-2266)															
<p><input type="checkbox"/> 필요성 및 기대효과</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 부림어린이집 이전을 통한 어린이집 환경개선 및 보육과 여성의 종합적인 복지서비스 인프라 구축</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> 사업개요</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 기 간 : 2010. 7. ~ 2014. 1.</li> <li>○ 위 치 : 과천시 부림동44번지, 45번지</li> <li>○ 시 공 사 : 중흥종합건설(주)</li> <li>○ 사업규모 : 지하2층 ~ 지상5층</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> 소요자원 및 사업비 집행현황</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 총사업비 : 6,605백만원(시비)</li> <li>○ 지금까지 집행액 : 3,471백만원</li> <li>○ 향후 소요액 : 1,296백만원 (단위:백만원)</li> </ul> <table border="1"> <thead> <tr> <th>구분</th> <th>계</th> <th>2011년</th> <th>2012년</th> <th>2013년</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>예산액</td> <td>6,605</td> <td>1,152</td> <td>2,853</td> <td>2,600</td> </tr> <tr> <td>집행액</td> <td>3,471</td> <td>212</td> <td>1,963</td> <td>1,296</td> </tr> </tbody> </table> <p><input type="checkbox"/> 추진상황(추진단계 및 진도 : 88%)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 기본 및 실시설계 용역 완료 : 2011. 2. 18. ~ 2011. 10. 14.</li> <li>○ 주민공청회 개최 : 2011. 2. 18.</li> <li>○ 과천시 지구단위계획 변경(8단지 부대시설 제척) : 2011. 3. 16.</li> <li>○ 공사추진 : 2012. 2. ~ 2014. 1.</li> <li>○ 운영준비(위탁 등) 및 개소 준비 : 2013. 7. ~ 2014. 1.</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> 향후계획</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 공사추진 : 2012. 2. ~ 2014. 1.</li> <li>○ 운영준비(위탁 등) 및 개소 준비 : 2013. 7. ~ 2014. 1.</li> <li>○ 개소예정 : 2014. 2.</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> 사업변경 내역</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 해당없음</li> </ul>				구분	계	2011년	2012년	2013년	예산액	6,605	1,152	2,853	2,600	집행액	3,471	212	1,963	1,296
구분	계	2011년	2012년	2013년														
예산액	6,605	1,152	2,853	2,600														
집행액	3,471	212	1,963	1,296														

## 11-2. 지방채 발행사업

해당 없음

## 11-3. 민간투자사업

해당 없음