

공 통 공 시

1 공통공시 총괄

(단위 : 억원, %)

| 재정운영 결과 | | 합천군 | | | 동종 자치단체 평균 | | |
|----------|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | | '12년도 (A) | '11년도 (B) | 증감 (C=A-B) | '12년도 (A) | '11년도 (B) | 증감 (C=A-B) |
| ① 살림규모 | 세 입 | 5,257.63 | 4,423.61 | 834.02 | 4,337.38 | 3,967.38 | 370.01 |
| | 세 출 | 3,691.81 | 3,697.38 | △5.57 | 3,318.42 | 3,120.50 | 197.91 |
| | 중기지방재정계획 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | |
| ② 재정여건 | 재정자립도 | 10.42 | 12.25 | △1.83 | 17.28 | 18.19 | △0.91 |
| | 재정자주도 | 58.42 | 62.01 | △3.59 | 63.58 | 63.3 | 0.28 |
| | 재정력지수 | 16.65 | 16.21 | 0.44 | 21.36 | 22.56 | △1.2 |
| | 통합재정수지 | 6.95 | 8.38 | △1.43 | 37.20 | 27.24 | 9.96 |
| ③ 채무/부채 | 지자체 채무 | 128.29 | 135.68 | △7.39 | 150.14 | 189.59 | △39.46 |
| | 지자체 부채 | 215.45 | 200.43 | 15.02 | 315.96 | 333.50 | △17.54 |
| | 민지사업재정부담액 | 0 | 0 | 0 | 8.61 | 7.14 | 1.48 |
| | 일시차입금 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 보증채무 | 0 | 0 | 0 | 10.25 | 7.92 | 2.33 |
| | 지방공기업 부채 | 0 | 0 | 0 | 45.78 | 35.92 | 9.86 |
| ④ 채권 | 채권 현재액 | 80.18 | 72.32 | 7.86 | 68.62 | 71.75 | △3.13 |
| ⑤ 행정운영경비 | 기관운영 기본경비 | 11.00 | 10.98 | 0.01 | 24.11 | 23.76 | 0.36 |
| | 청사관리운영 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | |
| | 공무원 인건비 | 471.48 | 447.20 | 24.29 | 370.30 | 349.10 | 21.20 |
| | 업무추진비 | 4.52 | 4.56 | △0.05 | 3.58 | 3.51 | 0.06 |
| | 단체장 국외여비 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | |
| | 의회경비 | 4.84 | 4.95 | △0.11 | 4.00 | 4.02 | △0.02 |
| | 의원 국외여비 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | |
| | 맞춤형 복지비 | 9.67 | 8.39 | 1.28 | 7.60 | 7.26 | 0.34 |
| | 연말지출비율 | 267.72 | 134.93 | 132.79 | 158.27 | 155.81 | 2.47 |
| | 지방세·세외수입 채납액 | 30.06 | 26.25 | 3.81 | 54.97 | 53.82 | 1.15 |

| 재정운영 결과 | | 합천군 | | | 동종 자치단체 평균 | | | |
|----------------------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| | | '12년도 (A) | '11년도 (B) | 증감 (C=A-B) | '12년도 (A) | '11년도 (B) | 증감 (C=A-B) | |
| ⑥ 복지비 및 민간지원경비 | 사회복지비 | 550.25 | 521.67 | 28.58 | 457.71 | 445.16 | 12.55 | |
| | 민간단체 보조금 | 195.88 | 196.53 | △0.64 | 87.51 | 85.13 | 2.38 | |
| | 행사축제경비 | 26.98 | 26.72 | 0.26 | 32.27 | 28.80 | 3.47 | |
| ⑦-1 기금 | 기금 현재액 | 91.51 | 83.26 | 8.25 | 109.45 | 104.78 | 4.67 | |
| ⑦-2 공유재산, 물품 | 공유재산 현재액 | 5,556.58 | 5,103.10 | 453.48 | 7,382.97 | 6,702.04 | 680.93 | |
| | 물품 현재액 | 46.80 | 45.54 | 1.26 | 53.10 | 58.79 | △5.69 | |
| ⑦-3 출자출연금 | 출자출연금 집행액 | 13.16 | 56.07 | △42.91 | 19.40 | 18.00 | 1.39 | |
| ⑦-4 지방공기업 | 지방공기업 현황 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| ⑧ 재정성과 | 재무보고서 | 자산총계 | 18,932.52 | 17,499.79 | 1,432.73 | 17,244.34 | 16,356.10 | 888.24 |
| | | 부채총계 | 215.45 | 200.43 | 15.02 | 315.96 | 333.50 | △17.54 |
| | | 수익총계 | 4,351.33 | 3,515.14 | 836.19 | 3,218.25 | 2,928.77 | 289.47 |
| | | 비용총계 | 2,918.48 | 2,831.23 | 87.25 | 2,291.38 | 2,140.10 | 151.28 |
| | 재정분석·진단 결과 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | 지방세 지출예산 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | 성인지예산 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | 주민참여예산 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | 원가정보 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | ⑨ 감사(평가)결과 | 감사결과 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | |
| 지방교부세 감액, 인센티브 현황 | | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| 재정건전화계획 이행 현황 | | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| ⑩ 주요 투자사업 추진상황 | 투융자심사사업 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | 민간투자사업 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |
| | 지방채사업 | 항목별 공시내용 참조 | | | | | | |

- ▶ 우리 군이 속한 동종단체는 총 84개 군이 포함되어 있음
- ▶ 지방채무, 일시차입금, 채권현재액 등은 원금기준
- ▶ 민간투자사업 재정부담액은 당해 자치단체의 재정부담분 기준

2 살림규모

2-1. 세입결산

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

(단위 : 백만원, %)

| 세입 총계 | 일반회계 | 공기업 특별회계 | 기타 특별회계 | 기금 |
|---------|---------|----------|---------|--------|
| 525,763 | 494,451 | 0 | 21,188 | 10,124 |

▶ 2012년 결산 총계기준

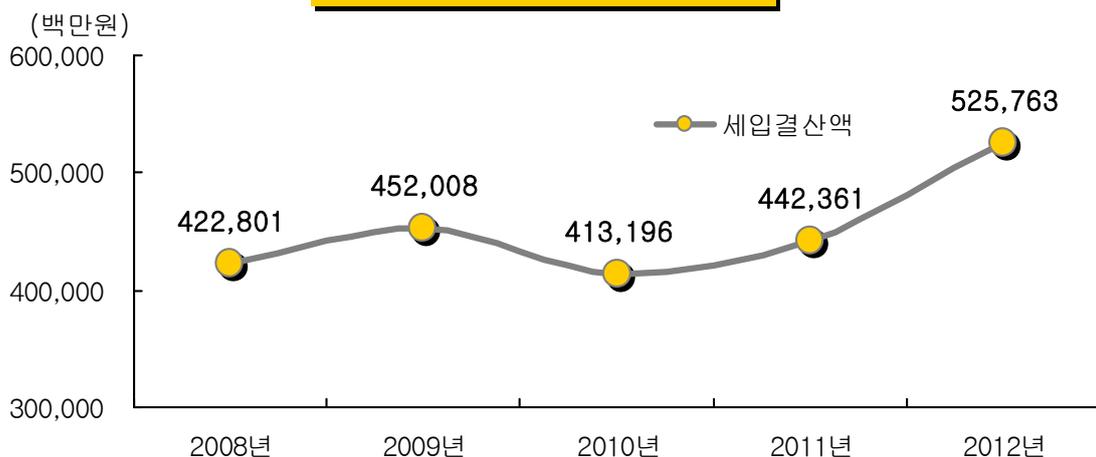
- 지난 5년간 우리 군의 세입규모는 2008년의 4,228억원에서 2012년 5,257억원으로 증가하였습니다.

(단위 : 백만원)

| 2008년 | 2009년 | 2010년 | 2011년 | 2012년 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 422,801 | 452,008 | 413,196 | 442,361 | 525,763 |

▶ (일반회계+특별회계+기금) 결산 총계기준

세입 결산액 연도별 추이



- 세입 결산액은 세외수입은 감소한 반면, 지방교부세와 보조금의 증가 등으로 2011년 대비 83,402백만원이 증가하였습니다.

일반회계 세입원별 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 회계별 | 연 도 | | 연 도 | | 연 도 | | 연 도 | | 연 도 | |
|-------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| | 2008년 | 비중 | 2009년 | 비중 | 2010년 | 비중 | 2011년 | 비중 | 2012년 | 비중 |
| 합 계 | 397,973 | 1000 | 422,949 | 1000 | 382,913 | 1000 | 409,277 | 1000 | 494,451 | 1000 |
| 지방세 | 12,211 | 3.07 | 14,144 | 3.34 | 14,649 | 3.83 | 14,775 | 3.61 | 15,066 | 3.05 |
| 세외수입 | 106,640 | 26.80 | 128,051 | 30.28 | 65,388 | 17.08 | 79,997 | 19.55 | 75,306 | 15.23 |
| 지방교부세 | 172,073 | 43.24 | 150,782 | 35.65 | 157,691 | 41.18 | 174,509 | 42.64 | 212,133 | 42.90 |
| 조정교부금·재정보전금 | 5,351 | 1.34 | 4,876 | 1.15 | 7,119 | 1.86 | 7,469 | 1.82 | 7,446 | 1.51 |
| 보 조 금 | 101,099 | 25.40 | 114,597 | 27.09 | 138,066 | 36.06 | 132,527 | 32.38 | 184,500 | 37.31 |
| 지방채·예치금회수 | 600 | 0.15 | 10,500 | 2.48 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |

주민1인당 지방세 부담액(일반회계 기준)

(단위 : 천원, %)

| 구 분 | 2008년 | 2009년 | 2010년 | 2011년 | 2012년 |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 지방세 결산액 | 12,210,596 | 14,143,702 | 14,649,496 | 14,775,099 | 15,065,917 |
| 인구수 | 55,677 | 52,973 | 51,092 | 50,608 | 50,279 |
| 주민1인당 지방세부담액 | 219 | 267 | 287 | 292 | 300 |

2-2. 세출결산

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

(단위 : 백만원, %)

| 세출 총계 | 일반회계 | 공기업 특별회계 | 기타 특별회계 | 기금 |
|---------|---------|----------|---------|--------|
| 369,181 | 347,903 | 0 | 11,154 | 10,124 |

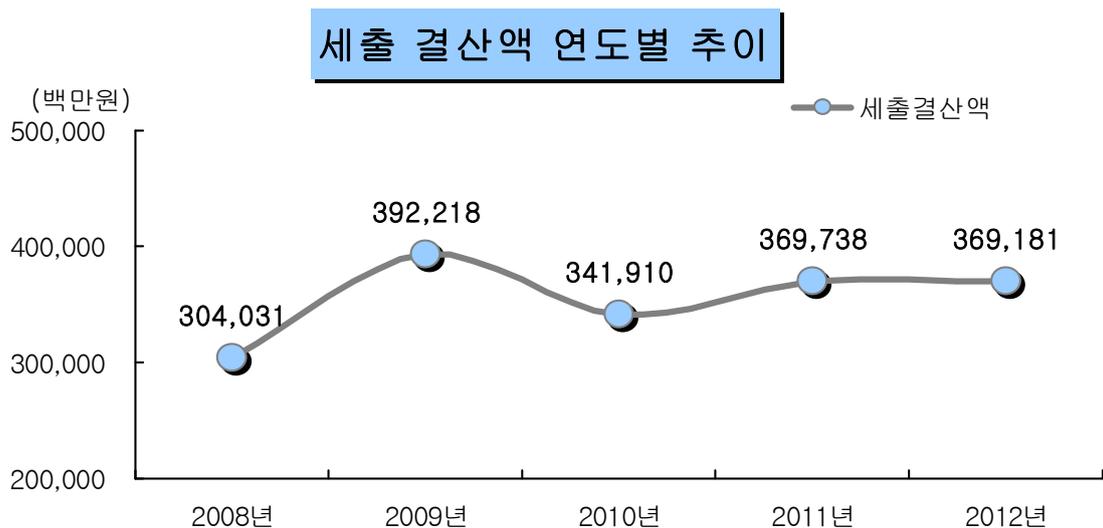
▶ 2012년 결산 총계기준

- 지난 5년간 우리 군의 세출규모는 2008년의 3,040억원에서 2012년 3,691억원으로 증가하였습니다.

(단위 : 백만원)

| 2008년 | 2009년 | 2010년 | 2011년 | 2012년 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 304,031 | 392,218 | 341,910 | 369,738 | 369,181 |

▶ (일반회계+특별회계+기금) 결산 총계기준



일반회계 세출규모 분야별, 연도별 변화

(단위 : 백만원, 천원, %)

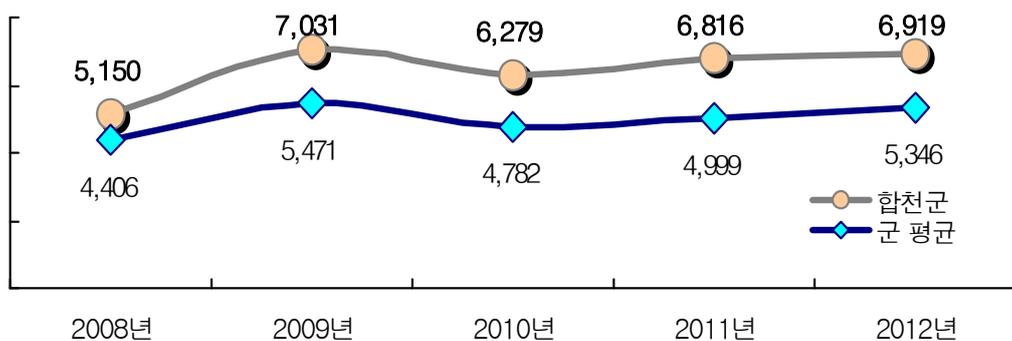
| 연 도 | | 2008년 | | 2009년 | | 2010년 | | 2011년 | | 2012년 | |
|------------|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 비중 | 비중 | 비중 | 비중 | 비중 | 비중 | 비중 | 비중 | | |
| 합 계 | | 286,709 | 100.00 | 372,479 | 100.00 | 320,788 | 100.00 | 344,967 | 100.00 | 347,903 | 100.00 |
| 분야별 | 일반공공행정 | 21,559 | 7.52 | 17,465 | 4.69 | 18,325 | 5.71 | 21,575 | 6.25 | 19,397 | 5.58 |
| | 공공질서안전 | 2,849 | 0.99 | 2,254 | 0.61 | 2,755 | 0.86 | 2,830 | 0.82 | 6,924 | 1.99 |
| | 교육 | 3,915 | 1.37 | 5,164 | 1.39 | 5,167 | 1.61 | 3,694 | 1.07 | 3,713 | 1.07 |
| | 문화 및 관광 | 30,118 | 10.50 | 37,627 | 10.10 | 33,288 | 10.38 | 38,898 | 11.28 | 27,558 | 7.92 |
| | 환경보호 | 31,203 | 10.88 | 45,230 | 12.14 | 34,260 | 10.68 | 43,556 | 12.63 | 27,720 | 7.97 |
| | 사회복지 | 42,053 | 14.67 | 55,083 | 14.79 | 53,290 | 16.61 | 52,167 | 15.12 | 55,025 | 15.82 |
| | 보건 | 5,810 | 2.03 | 5,513 | 1.48 | 4,839 | 1.51 | 5,134 | 1.49 | 6,658 | 1.91 |
| | 농림해양수산 | 54,353 | 18.96 | 75,433 | 20.25 | 66,232 | 20.65 | 75,807 | 21.98 | 87,091 | 25.03 |
| | 산업·중소기업 | 751 | 0.26 | 3,938 | 1.06 | 1,633 | 0.53 | 1,720 | 0.50 | 2,451 | 0.70 |
| | 수송 및 교통 | 19,731 | 6.88 | 42,227 | 11.34 | 22,376 | 6.98 | 16,063 | 4.66 | 16,313 | 4.69 |
| | 국토지역개발 | 31,851 | 11.11 | 40,009 | 10.74 | 34,825 | 10.86 | 37,705 | 10.93 | 46,805 | 13.45 |
| | 과학기술 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | 예비비 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | 기 타 | 42,515 | 14.83 | 42,537 | 11.42 | 43,737 | 13.63 | 45,818 | 13.28 | 48,248 | 13.87 |

주민1인당 세출규모 비교(일반회계)

(단위 : 천원)

| 구 분 | 2008년 | 2009년 | 2010년 | 2011년 | 2012년 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 일반회계 세출결산액 | 286,708,757 | 372,479,468 | 320,788,020 | 344,967,180 | 347,903,033 |
| 인구수 | 55,677 | 52,973 | 51,092 | 50,608 | 50,279 |
| 주민1인당세출액(천원) | 5,150 | 7,031 | 6,279 | 6,816 | 6,919 |

(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 군의 중기지방재정계획은 다음과 같습니다.

❖ 연도별 재정전망

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 합 계 | 연평균 증가률 |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|---------|
| ① 세 입 | 471,873 | 406,729 | 411,753 | 415,040 | 413,888 | 2,119,283 | △3.20 |
| 자 체 수 입 | 63,693 | 64,819 | 64,400 | 64,879 | 62,507 | 320,298 | △0.50 |
| 의 존 수 입 | 408,180 | 341,911 | 347,353 | 350,162 | 351,382 | 1,798,988 | △3.70 |
| 지 방 채 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| ② 세 출 | 471,873 | 406,729 | 411,753 | 415,040 | 413,888 | 2,119,283 | △3.20 |
| 경 상 지 출 | 69,470 | 66,325 | 66,394 | 71,385 | 73,227 | 346,801 | 1.30 |
| 사 업 수 요 | 402,403 | 340,404 | 345,360 | 343,655 | 340,661 | 1,772,483 | △4.10 |

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계
- ▶ 연평균 증가율 산정방식
 - 연평균 증가율 : 계획기간 동안의 증가율을 매년 일정한 증가율로 지속한다고 가정하여 평균증가율로 환산

3 재정여건

3-1. 재정자립도

☐ 재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2012년도 우리 군의 재정자립도는 10.42%입니다.

(단위 : 백만원, %)

| 재정자립도 (B/A) | 세입 합계 (A=B+C+D) | 자체세입 (B) | 의존재원 (C) | 지방채 및 예치금회수 (D) |
|-------------|-----------------|----------|----------|-----------------|
| 10.42 | 445,179 | 46,407 | 398,772 | 0 |

▶ 2012년도 일반회계 최종예산기준, 자체세입은 지방세와 세외수입의 합계

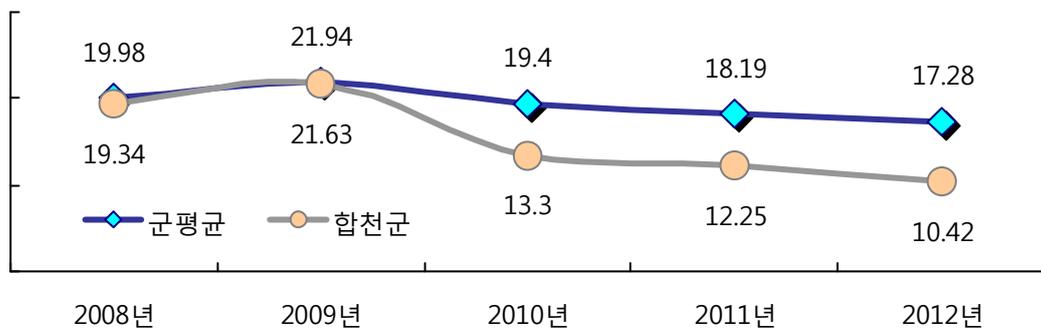
☞ 우리군은 전형적인 농촌지역으로 자체재원의 기반이 되는 시설 및 자원 등이 부족하여 전체 세입 중 지방세의 비중이 낮고 지방교부세, 보조금 등 의존재원의 비중이 높습니다.

재정자립도 연도별 변화

| 구 분 | 연도별 비교(%) | | | | |
|-------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 재정자립도 | 19.34 | 21.63 | 13.30 | 12.25 | 10.42 |

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 군의 재정자주도는 58.42%입니다.

(단위 : 억원, %)

| 재정자주도 (B/A) | 세입 합계 (A=B+C+D) | 자주재원 (B) | 보조금 (C) | 지방채 및 예치금회수 (D) |
|-------------|-----------------|----------|---------|-----------------|
| 58.42 | 445,179 | 260,096 | 185,083 | 0 |

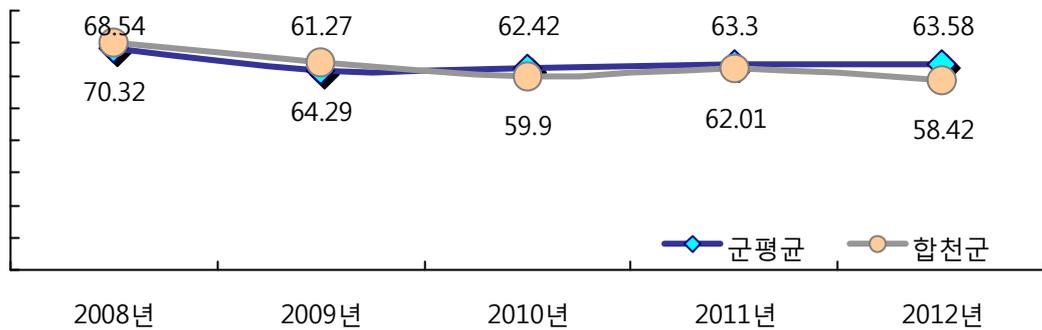
▶ 2012년도 일반회계 최종예산기준

재정자주도 연도별 변화

| 구 분 | 연도별 비교 (%) | | | | |
|-------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 재정자주도 | 70.32 | 64.29 | 59.90 | 62.01 | 58.42 |

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 군의 재정력지수는 16.65%입니다.

(단위 : 억원, %)

| 재정력지수 (B/A) | 기준재정수요 (A) | 기준재정수입 (B) |
|----------------|---------------|---------------|
| 16.65 | 244,637 | 40,725 |

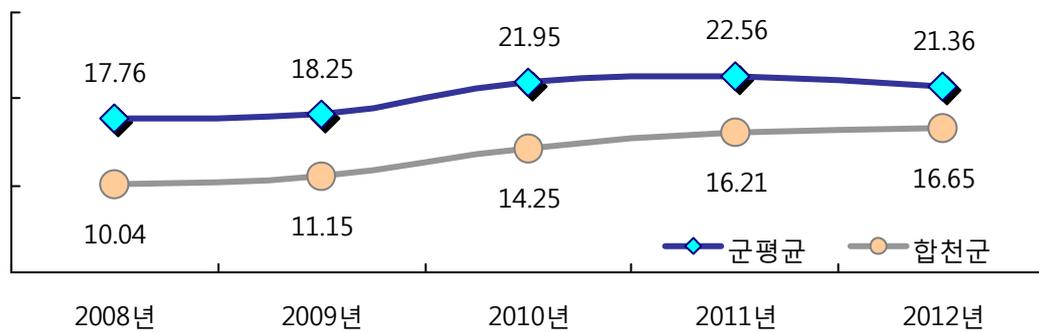
▶ 보통교부세(조정교부금) 기준재정수요와 기준재정수입을 기준으로 작성

재정력지수 연도별 변화

| 구 분 | 연도별 비교 (%) | | | | |
|-------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 재정력지수 | 10.04 | 11.15 | 14.25 | 16.21 | 16.65 |

동종 자치단체와 재정력지수 비교

(단위 : %)



3-4. 통합재정수지

☐ 모든 회계와 기금을 연결해서 자치단체의 순수한 수입과 지출의 차이를 나타낸 수치를 통합재정수지라 합니다. 2012년도 우리 군의 통합재정수지는 263억원의 적자를 기록하였습니다.

(단위 : 백만원)

| 회계별 | 통계 규모 | | | | | | 통합재정 규모 (G=B+E) | 통합재정 수지 1 $H=G-(B+E)$ +F | 통합재정 수지 2 $I=G-(B+E)$ |
|------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| | 세입 (A) | 지출 (B) | 융자 회수 (C) | 융자 지출 (D) | 순융자 (E=D-C) | 순세계 잉여금 (F) | | | |
| 총 계 | 429,068 | 452,810 | 474 | 3,080 | 2,605 | 27,043 | 455,416 | △26,348 | 695 |
| 일반회계 | 420,824 | 436,031 | 0 | 900 | 900 | 18,771 | 436,931 | △16,106 | 2,665 |
| 기타 특별회계 | 7,717 | 15,702 | 474 | 2,180 | 1,705 | 8,271 | 17,407 | △9,689 | △1,418 |
| 기 금 | 525 | 1,077 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,077 | △551 | 0 |

- ▶ 2012년도 최종예산 기준
- ▶ 통합재정규모 = 지출(경상지출+자본지출) + 순융자(융자지출-융자회수)
- ▶ 통합재정수지 1 = 세입 - (지출 + 순융자)
- ▶ 통합재정수지 2 = 세입 - (지출 + 순융자) + 순세계잉여금
- ▶ 통합재정수지비율 = (통합재정수지 / 통합재정규모)

☞ 우리 군의 통합재정규모는 4,554억원이며, 통합재정수지 1은 263억원 적자이나 순세계잉여금을 포함한 통합재정수지 2는 7억원의 흑자입니다.

통합재정수지 연도별 변화

| 구 분 | 연도별 비교(백만원) | | | | |
|----------|-------------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 통합재정수지 1 | △42,425 | △60,893 | △25,008 | △18,300 | △26,348 |
| 통합재정수지 2 | 787 | △8,869 | 741 | 838 | 695 |

4 채무 및 부채

4-1. 지방채무 현황

- 지방채무란 지방자치단체가 자치단체 권한 중의 하나인 지방세 과세권을 담보로 하여 사업 투자재원을 조달하는 채무를 의미합니다(상환기간은 1회계연도를 넘어서 이루어짐). 우리 군의 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 | 13,568 | △739 | 0 | 739 | 12,829 | 50,279 | 255 |
| 일 반 회 계 | 12,080 | △560 | 0 | 560 | 11,520 | 50,279 | 229 |
| 특별회계 | 소 계 | 1,488 | △179 | 0 | 1,309 | 50,279 | 26 |
| | 상소도사업 특별회계 | 1,488 | △179 | 0 | 1,309 | 50,279 | 26 |

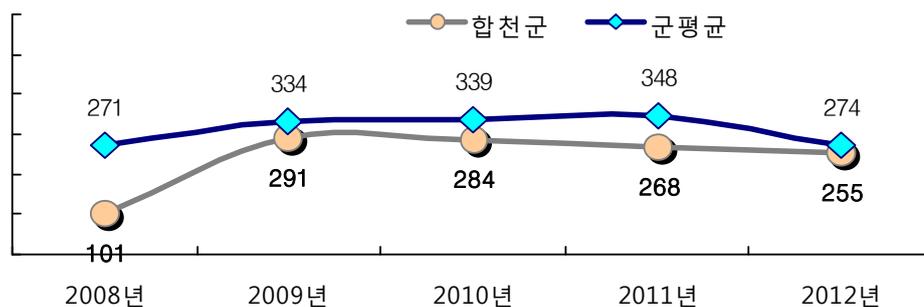
지방채무 연도별 비교

(단위 : 백만원, 명, 천원)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 채무현황(백만원) | 5,648 | 15,397 | 14,510 | 13,568 | 12,829 |
| 인구수(명) | 55,677 | 52,973 | 51,092 | 50,608 | 50,279 |
| 주민1인당채무(천원) | 101 | 291 | 284 | 268 | 255 |

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) | 13,500 | 15,900 | 19,700 | 15,700 | 13,000 |
| 발행액(B) | 600 | 10,500 | 0 | 0 | 0 |
| 발행비율(B/A*100) | 4.44 | 66.04 | 0 | 0 | 0 |

- ▶ 지방채발행한도액은 매년 재정정책과 주관 지방채 합동작업시 산정한 지방채발행한도액이며, 발행액은 당해연도 실제 발행액임

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 군의 부채현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 2012년 | 2011년 | 증 감 | 비고 |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|----|
| 부채(A) | 21,545 | 20,043 | 1,502 | |
| 자산(B) | 1,893,252 | 1,749,979 | 143,273 | |
| 자산대비부채비율 (A/B*100)(%) | 1.14 | 1.15 | 1.05 | |

- ▶ 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

- 민자사업 재정부담이란 민간사업자에게 그 해당기업의 재원으로 도로, 터널, 공공 시설에 먼저 투자하게 하고 지방자치단체가 그 비용을 이자율 등으로 산정하여 지급하거나 예상수익에 못 미칠 경우 손실을 보전하는 것입니다. 우리 군이 민간 사업자에게 임대료 혹은 운영비로 지급한 비용은 없습니다.

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 군은 2012년도에 일시차입금이 없습니다.

4-5. 보증채무 현황

- 보증채무란 지방자치단체의 장기 공익을 위해 필요한 경우 미리 지방의회 의결을 받아 지급을 보증하는 행위로서 우리 군이 2012년 한 해 동안 지급보증한 내역은 없습니다.

4-6. 지방공기업 부채

“해당사항 없습니다.”

5 채권

5-1. 채권 현황

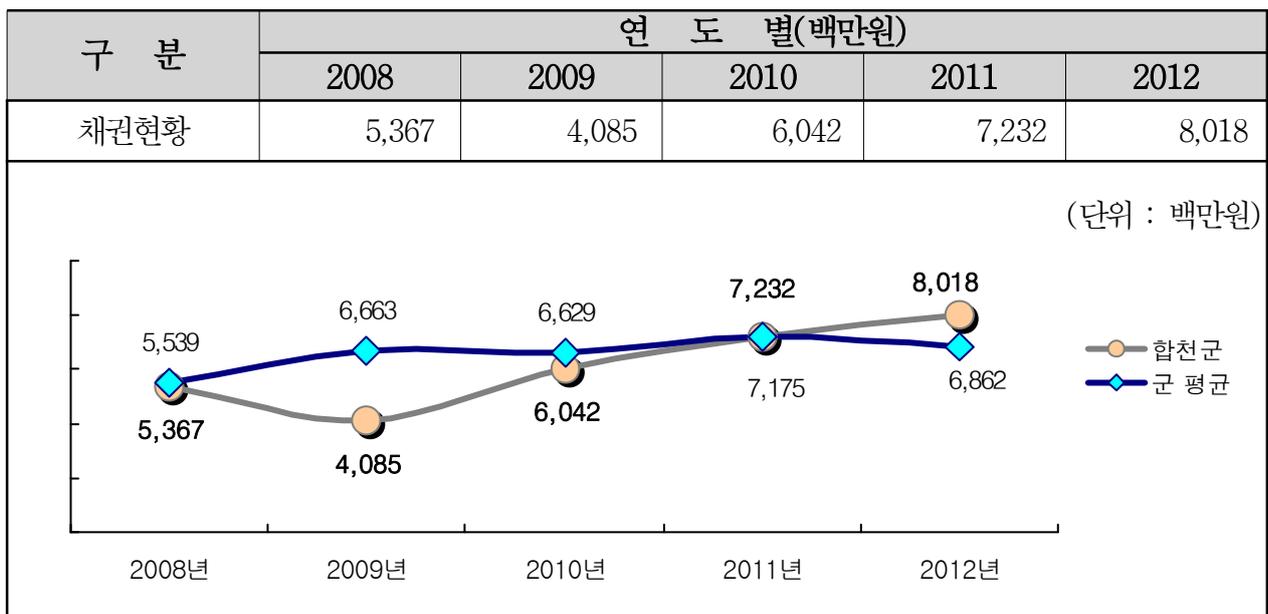
- 채권이란 지방자치단체의 사업계획에 따라 사업자 및 개인에게 지원(융자)하고 정해진 기간 안에 채무자로부터 회수되거나 사법적 계약에 의한 증권입니다. 우리 군이 보유하고 있는 채권은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

| 구 분 | '11년도 현재액 (A) | 증 감 액 | | | '12년도 현재액 (A+B) | |
|------------------|---------------------|--------------|--------|--------|-----------------------|-------|
| | | 계 (B=C-D) | 발생액(C) | 소멸액(D) | | |
| 합 계 | 7,264 | 754 | 2,138 | 1,384 | 8,018 | |
| 일 반 회 계 | 3,922 | 124 | 125 | 1 | 4,045 | |
| 특 별 회 계 | 소 계 | 3,342 | 630 | 2,013 | 1,383 | 3,973 |
| | 의 료 급 여 기 금 | 1 | 28 | 35 | 7 | 29 |
| | 농 업 발 전 기 금 | 3,153 | 614 | 1,911 | 1,297 | 3,767 |
| | 기 초 생 활 보 장 기 금 | 168 | 1 | 67 | 66 | 169 |
| | 농 공 지 구 조 성 사 업 | 20 | △13 | 0 | 13 | 7 |

- '12년 결산결과 채권현재액보고서의 회계별 채권관리현황

채권현황 연도별 변화



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 군의 기본경비 집행현황은 다음과 같습니다.

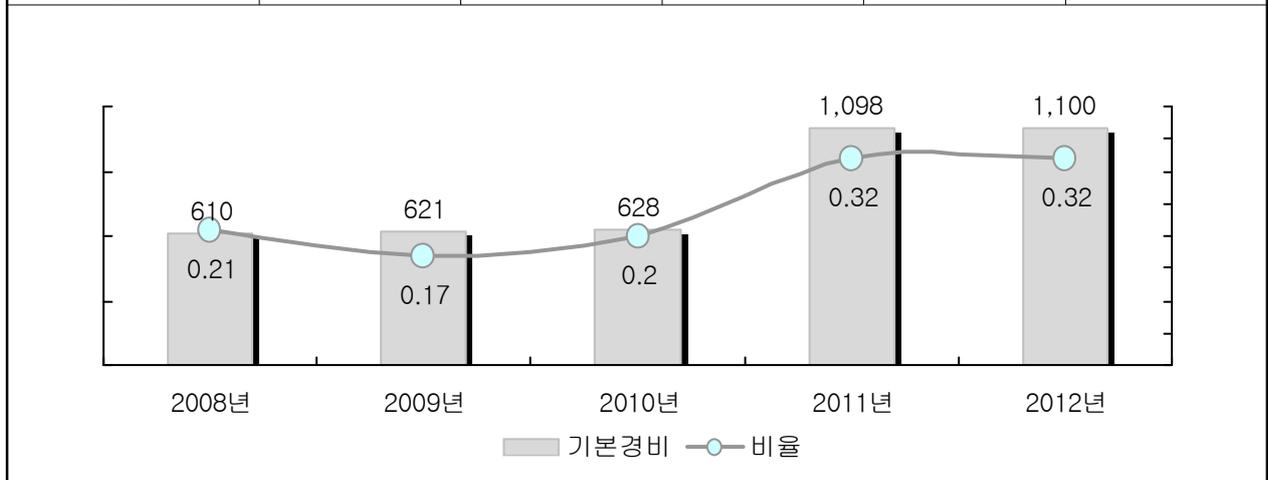
(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 기본경비 (B) | 비율 (B/A) | 비 고 |
|--------|--------------|-------------|-------------|-----|
| 합 계 | 347,903 | 1,100 | 0.32 | |
| 일반운영비 | 347,903 | 343 | 0.10 | |
| 여 비 | | 280 | 0.08 | |
| 업무추진비 | | 283 | 0.11 | |
| 직무수행경비 | | 93 | 0.03 | |
| 자산취득비 | | 0 | 0 | |

기본경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액 | 286,709 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 기본경비 | 610 | 621 | 628 | 1,098 | 1,100 |
| 비율 (%) | 0.21 | 0.17 | 0.20 | 0.32 | 0.32 |



6-2. 자치단체 청사 관리·운영현황

- 우리 군의 2013년도 공공청사 보유면적과 보통교부세 반영액은 다음과 같습니다. 2013년도의 경우 안전행정부에서 산정한 적정면적에 비해 788㎡이 적어 보통교부세 수요에 158백만원이 반영되었습니다.

(단위 : ㎡, 백만원)

| 공공청사 보유 면적(㎡) | 공공청사 적정 면적(㎡) | 보유면적과 적정면적의 차이(㎡) | 보통교부세 수요반영액 (백만원) |
|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 3,680㎡ | 4,468㎡ | △788㎡ | 0 |

6-3. 인건비 집행현황

- 우리 군의 2012년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

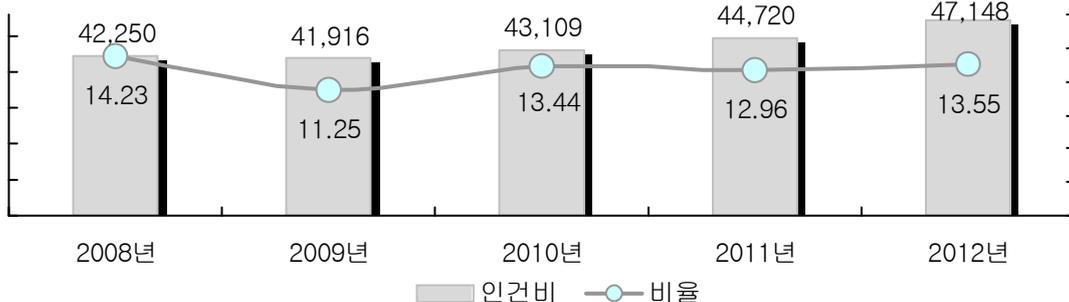
(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 인건비 (B) | 비율 (B/A) | 비고 |
|--------------|-----------|---------|----------|----|
| 합 계 | 347,903 | 47,148 | 13.55 | |
| 인건비(101) | | 38,803 | 11.15 | |
| 직무수행경비(204) | | 1,285 | 0.37 | |
| 포상금(303) | | 2,014 | 0.58 | |
| 연금부담금 등(304) | | 5,047 | 1.45 | |

인건비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액(A) | 296,836 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 인건비(B) | 42,250 | 41,916 | 43,109 | 44,720 | 47,148 |
| 인건비비율(B/A) | 14.23 | 11.25 | 13.44 | 12.96 | 13.55 |



6-4. 업무추진비 집행현황

☐ 우리 군의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

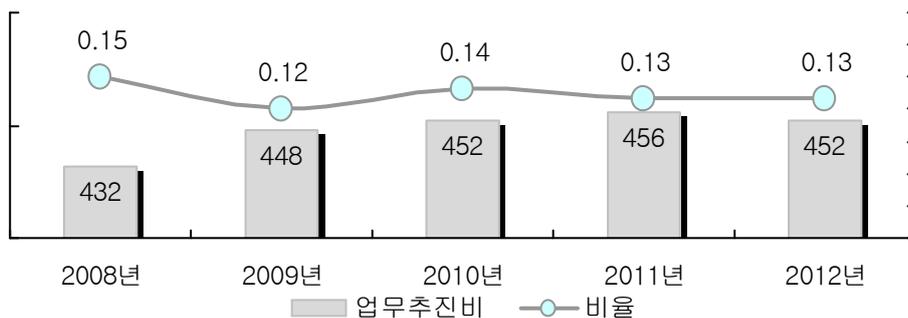
(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액(A) | 업무추진비(B) | 비율(B/A) | 비 고 |
|-----------------------|----------|----------|---------|-----|
| 합 계 | 347,903 | 452 | 0.13 | |
| 기관운영업무추진비 (203-01) | 347,903 | 205 | 0.06 | |
| 시책추진업무추진비 (203-03) | | 247 | 0.07 | |

업무추진비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연도별 (백만원) | | | | |
|-------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액 | 296,836 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 업무추진비 | 432 | 448 | 452 | 456 | 452 |
| 비율(%) | 0.15 | 0.12 | 0.14 | 0.13 | 0.13 |



◆ '12년도 시책추진업무추진비 집행내역은 별지 작성하였습니다. “별첨 1”

6-5. 국외여비 집행현황

2012년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 명, 백만원)

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총출장 인원(민간인) | 국외여비 집행액 (민간인) |
|---------------|-------------------------------|------------------------|----------------|----------------------|
| 02.27 ~ 03.03 | 보건진료원 국외연수 | 호주, 뉴질랜드 | 2 | 5 |
| 03.09 ~ 03.17 | 선진노조 문화벤치마킹 | 프랑스, 이탈리아, 스위스, 영국 | 6 | 20 |
| 04.01 ~ 04.10 | 기축방역 선진국 방역체계 조사 | 호주, 뉴질랜드 | 1 | 4 |
| 03.27 ~ 04.04 | 교통시스템 선진지 벤치마킹 | 미국, 캐나다 | 1 | 5 |
| 04.12 ~ 04.16 | 축산선진기술 습득 | 싱가폴, 말레이시아, 인도네시아 | 2 | 3 |
| 05.07 ~ 05.16 | 친환경, 에너지절약형 건축물확대를 위한 국외연수 | 체코, 오스트리아, 독일, 프랑스 | 1 | 4 |
| 05.10 ~ 05.18 | 예산담당공무원 해외연수 | 스웨덴, 덴마크, 노르웨이, 핀란드 | 1 | 5 |
| 05.14 ~ 05.23 | 정보통신공무원 국외연수 | 러시아, 핀란드, 네덜란드, 스웨덴 | 1 | 4 |
| 05.14 ~ 05.17 | 장기근속공무원 산업시찰 | 중국 | 1 | 1 |
| 05.30 ~ 06.08 | 공공(도시)디자인 국외연수 | 호주, 뉴질랜드, 일본 | 1 | 4 |
| 06.05 ~ 06.13 | 농어촌지역개발 전문가과정 국외선진지 견학 | 프랑스, 스위스, 독일 | 1 | 4 |
| 06.11 ~ 06.22 | 중견리더과정 국외연수 | 러시아, 핀란드, 스웨덴, 노르웨이 | 1 | 6 |
| 06.11 ~ 06.21 | 중견리더과정 국외연수 | 멕시코, 페루 | 1 | 6 |
| 06.23 ~ 07.01 | 우수 농촌지도자 해외 농업연수 | 터키 | 1(1) | 3(3) |
| 07.12 ~ 07.18 | 농업경영인 해외연수 | 미국 | 26(25) | 33(30) |
| 07.19 ~ 08.06 | 미국 버겐카운티 어학연수 | 미국 | 20(18) | 99(88) |
| 07.11 ~ 07.20 | 선진 AI 방역시스템 시찰 | 영국, 프랑스, 이탈리아 | 1 | 5 |
| 07.20 ~ 07.23 | 일본 미토요시 우호방문 | 일본 | 16(6) 단체장포함 | 19(7) |
| 07.20 ~ 07.23 | 일본 미토요시 체조공연 | 일본 | 37(37) | 40(40) |

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총출장 인원(민간인) | 국외여비 집행액 (민간인) |
|---------------|-------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------------|
| 08.09 ~ 08.13 | 일본 미토요시 중학생 홈스테이 | 일본 | 23(21) | 23(20) |
| 08.27 ~ 08.31 | 중견리더과정 국외연수 실시 | 중국 | 1 | 1 |
| 09.10 ~ 09.15 | 산불방지 유공 공무원 해외 산림정책 연수 | 중국 | 1 | 2 |
| 09.11 ~ 09.20 | 농촌지도공무원 전문능력배양 해외연수 | 오스트리아, 헝가리, 체코, 독일 | 1 | 4 |
| 09.11 ~ 09.19 | 핵심4-H지도인력의 해외연수 | 터기 | 2 | 6(6) |
| 10.08 ~ 10.18 | 중견리더과정 국외연수 | 미국, 캐나다 | 1 | 6 |
| 10.11 ~ 10.19 | 강소농 육성 전문기술교육 해외연수 | 영국, 프랑스, 네덜란드 | 1 | 4 |
| 10.25 ~ 11.03 | 농어촌마을 리모델링 해외연수 | 프랑스, 스위스, 독일 | 1 | 5 |
| 11.22 ~ 11.25 | 중국 신창현 우호방문 | 중국 | 7(3) | 7(3) |
| 11.21 ~ 11.24 | 정원테마파크 및 분재공원 조성사업 국외사례조사 | 일본 | 4 | 6 |
| 11.26 ~ 12.01 | 전자상거래 농업인 해외연수 | 중국 | 20(19) | 21(19) |
| 11.26 ~ 12.04 | 일반농산어촌개발사업 담당공무원 해외 선진지 견학 | 독일, 스위스 | 11 | 42 |
| 11.26 ~ 12.03 | 축산선진국 해외 벤치마킹 | 독일, 네덜란드 | 10(6) | 24(14) |
| 12.20 ~ 12.25 | 스터디그룹 최우수팀 해외연수 | 필리핀 | 5 | 10 |
| 12.21 ~ 12.30 | 핵심 4-H 요원 해외 농업연수 | 스페인, 포르투갈, 벨기에, 노르웨이, 덴마크, 프랑스 | 4(8) | 12(8) |

6-6. 지방의회경비 집행현황

☐ 우리 군의 2012년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

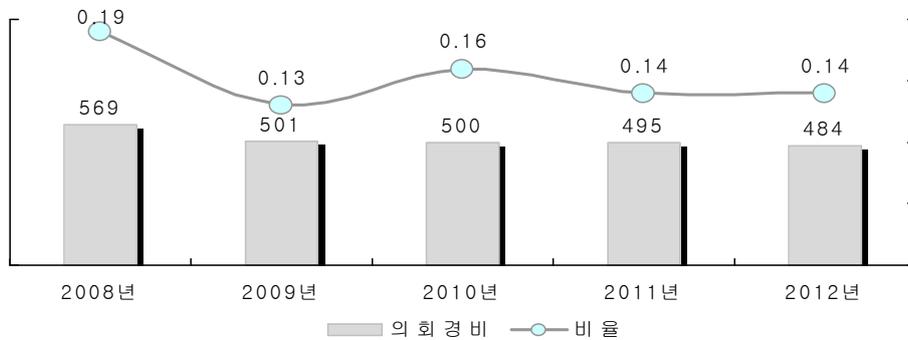
| 세출결산액 (A) | 의회경비 집행액 (B) | 의회경비 비율 (B/A) | 지방의원 정수 (C) | 1인당 의회경비 (B/C) |
|--------------|-----------------|------------------|----------------|-------------------|
| 347,903 | 484 | 0.14 | 10 | 48 |

의회경비 연도별 변화

| 구 분 | 연도별 비교(백만원) | | | | |
|--------------------|-------------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액(백만원) | 296,836 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 의회경비(백만원) | 569 | 501 | 500 | 495 | 484 |
| 의원 정수(명) | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 세출대비 의회경비 비율 (%) | 0.19 | 0.13 | 0.16 | 0.14 | 0.14 |
| 지방의원 1인당 의회경비(백만원) | 57 | 50 | 50 | 50 | 48 |

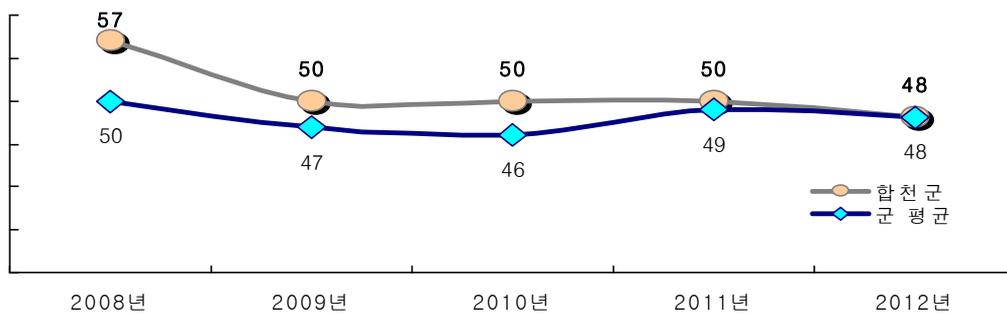
의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화

(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) |
|-------------|---------------|----------------------|
| 14 | 10 | 1.4 |

❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총 출장 인원(명) | 국외여비 집행액 (백만원) |
|---------------|--------------|------|------------|----------------|
| 04.16 ~ 04.20 | 의원해외연수 | 중국 | 9(공무원 1) | 12 |
| 07.20 ~ 07.23 | 자매결연도시 우호방문 | 일본 | 2(공무원 1) | 1 |
| 11.22 ~ 11.25 | 자매결연도시 우호방문 | 중국 | 2(공무원 1) | 1 |

6-8. 맞춤형복지비 현황

- 맞춤형복지비란 지방공무원법 제77조의 규정에 따라 군수가 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행경비로서, 2012년 우리 군의 공무원 복지비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

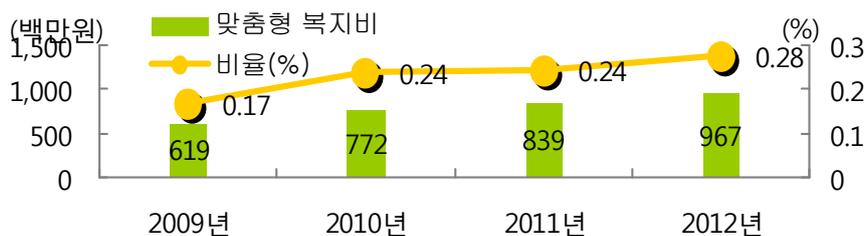
| 대상인원 (A) | 세출 결산액(B) | 맞춤형 복지비(C) | 비율 (C/B) | 1인당 평균배정액 (C/A) |
|----------|-----------|------------|----------|-----------------|
| 950 | 347,903 | 967 | 0.28 | 1 |

맞춤형복지비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | 비 고 |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-----|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | |
| 대상인원 (A) | 908 | 955 | 940 | 950 | |
| 세출결산액 (B) | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 | |
| 맞춤형 복지비 (C) | 619 | 772 | 839 | 967 | |
| 비율 (%) (C/B) | 0.17 | 0.24 | 0.24 | 0.28 | |
| 1인당 평균배정액 (C/A) | 0 | 0 | 0 | 1 | |

맞춤형 복지비 집행현황



6-9. 연말지출 비율

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

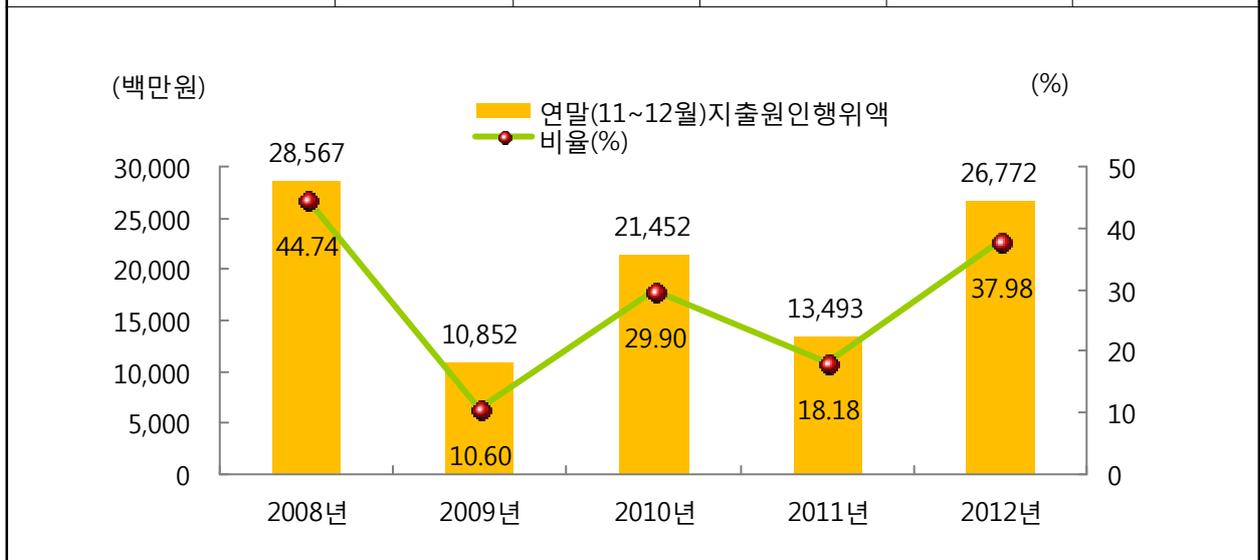
(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액(A) | 연말(11~12월)지출원인행위액(B) | 비율(B/A) |
|-----------------|----------|----------------------|---------|
| 계 | 70,485 | 26,772 | 37.96 |
| 시설비(401-01) | 69,617 | 26,614 | 38.23 |
| 감리비(401-02) | 228 | 19 | 8.52 |
| 시설부대비(401-03) | 449 | 139 | 31.05 |
| 행사관련시설비(401-04) | 191 | 0 | 0 |

연말지출비율 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연도별 비교(백만원) | | | | |
|----------------------|-------------|---------|--------|--------|--------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액(A) | 63,857 | 102,357 | 71,746 | 74,225 | 70,485 |
| 연말(11~12월)지출원인행위액(B) | 28,567 | 10,852 | 21,452 | 13,493 | 26,772 |
| 비율(%) (B/A) | 44.74 | 10.60 | 29.90 | 18.18 | 37.98 |



6-10. 지방세 및 세외수입 체납현황

☐ 우리 군의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2012연말 체납누계액(A) | 2011연말 체납누계액(B) | 증감액(A-B) |
|------|-----------------|-----------------|----------|
| 합 계 | 3,006 | 2,625 | 381 |
| 지방세 | 1,163 | 999 | 164 |
| 세외수입 | 1,843 | 1,626 | 217 |

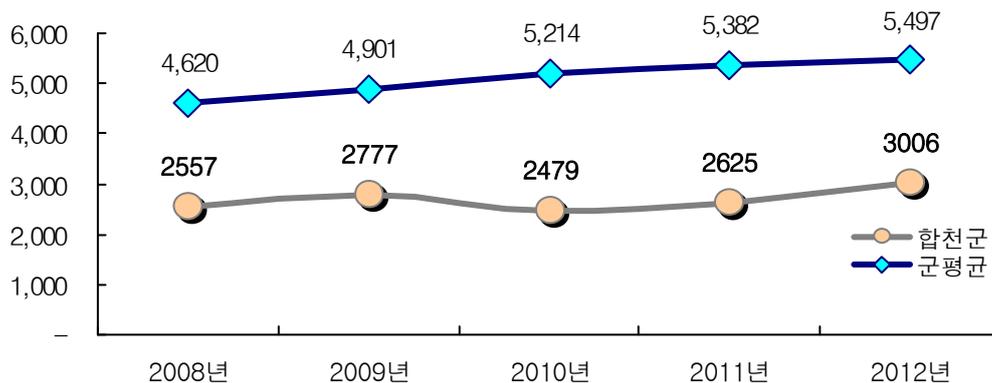
체납액 연도별 비교(총액)

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 합 계 | 2,557 | 2,777 | 2,479 | 2,625 | 3,006 |
| 지방세 | 814 | 1,210 | 1,031 | 999 | 1,163 |
| 세외수입 | 1,743 | 1,567 | 1,449 | 1,626 | 1,843 |

체납액 동종단체와 비교

(단위 : 백만원)



7 복지 및 민간지원

7-1. 사회복지비

다음은 우리 군이 2012년도 사회복지분야에 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

| 구분 | 합계 | 기초생활보장 (081) | 취약계층지원 (082) | 보육가족 및 여성 (084) | 노인· 청소년 (085) | 노동 (086) | 보훈 (087) | 주택 (088) | 사회 복지 일반 (089) |
|--------|--------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| 합계 | 55,026 | 10,868 | 4,686 | 7,655 | 28,454 | 1,289 | 716 | 336 | 1,024 |
| 국비 | 28,067 | 6,616 | 1,739 | 2,749 | 16,197 | 510 | 0 | 23 | 233 |
| 시·도비 | 6,811 | 924 | 1,150 | 1,395 | 3,052 | 223 | 2 | 50 | 16 |
| 시·군·구비 | 20,148 | 3,328 | 1,797 | 3,511 | 9,205 | 556 | 714 | 263 | 775 |

▶ 대상회계 : 일반회계

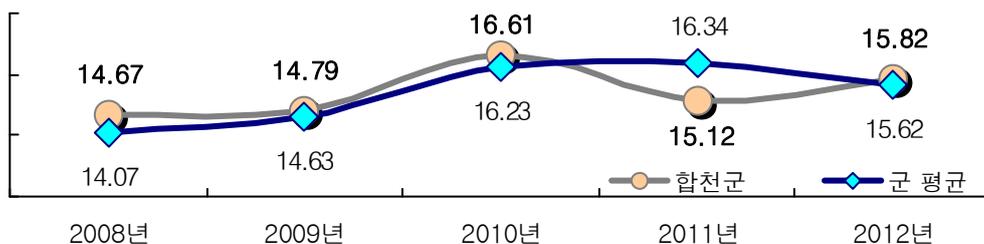
사회복지비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구분 | 연도별 | | | | |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액(A) | 286,709 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 사회복지분야(B) | 42,053 | 55,083 | 53,290 | 52,167 | 55,025 |
| 사회복지분야비율(B/A) | 14.67 | 14.79 | 16.61 | 15.12 | 15.82 |
| 인구수(C) | 55,677 | 52,973 | 51,092 | 50,608 | 50,279 |
| 주민1인당 사회복지비(B/C) | 755 | 1,040 | 1,043 | 1,031 | 1,094 |

동종 자치단체와 사회복지비 비율 비교

(단위 : %)



7-2. 민간단체보조금

- ☐ 다음은 군내의 민간이 실시하는 사무, 사업, 행사에 대하여 우리 군이 이를 권장하기 위하여 지원한 경비내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

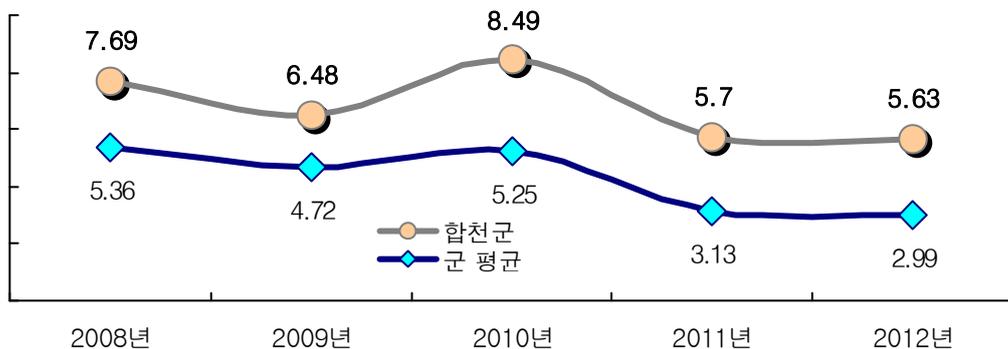
| 구 분 | 세출결산액 (A) | 민간단체보조금 (B) | 비율 (B/A) | 비 고 |
|-----------------|-----------|-------------|----------|-----|
| 계 | 347,903 | 19,588 | 5.63 | |
| 민간경상보조 (307-02) | 347,903 | 17,739 | 5.10 | |
| 사회단체보조 (307-03) | | 405 | 0.12 | |
| 민간행사보조 (307-04) | | 1,445 | 0.42 | |

❖ 연도별 증감현황 (총액)

| 구 분 | 연 도 별 (백만원) | | | | |
|----------|-------------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액 | 296,836 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 민간단체 보조금 | 22,814 | 24,148 | 27,221 | 19,653 | 19,588 |
| 비율 (%) | 7.69 | 6.48 | 8.49 | 5.70 | 5.63 |

민간단체보조금 비율 동종 자치단체와 비교

(단위 : %)



- ◆ 2012년도 민간경상보조사업 집행내역은 별지 작성하였습니다. “별첨 2”

7-3. 행사·축제경비

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

(단위 : 백만원, %)

| 세출결산액 (A) | 행사·축제경비 (B) | 비율 (B/A) | 비 고 |
|-----------|-------------|----------|-----|
| 347,903 | 2,698 | 0.78 | |

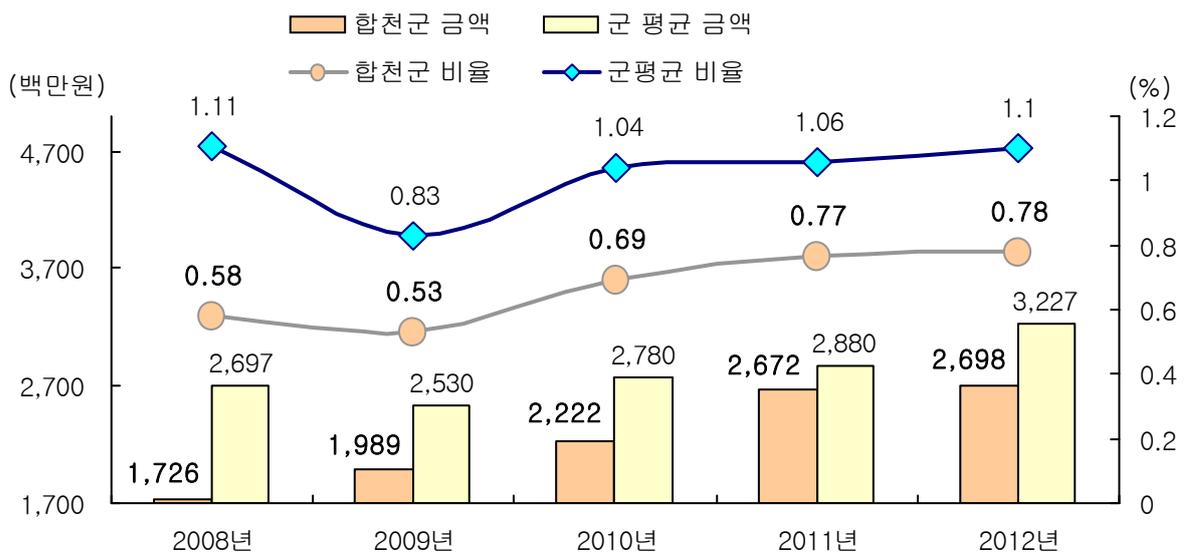
행사·축제경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연도별 비교 (백만원) | | | | |
|---------|--------------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액 | 296,836 | 372,479 | 320,788 | 344,967 | 347,903 |
| 행사·축제경비 | 1,726 | 1,989 | 2,222 | 2,672 | 2,698 |
| 비율 (%) | 0.58 | 0.53 | 0.69 | 0.77 | 0.78 |

행사·축제경비 동종 자치단체와 비교

(단위 : 천원, %)



◆ '12년 민간행사보조 집행내역은 별지 작성하였습니다. “별첨 3”

8 기금 / 공유재산 및 물품 / 출연·출자금 / 지방공기업

8-1. 기금

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

(단위 : 백만원)

| 종류별 | 구분 | '11년도 현재액 (A) | 증 감 액 | | | '12년도 현재액 (A+B) | 일몰 기간 |
|----------------------------|----|---------------------|--------------|--------|------------|-----------------------|----------|
| | | | 계 (B=C-D) | 조성액(C) | 사용액 (D) | | |
| 합 계 | | 8,326 | 825 | 1,798 | 973 | 9,151 | |
| 체육문예진흥기금 | | 2,998 | 91 | 177 | 86 | 3,089 | 2017.12. |
| 합천군폐기물처리시설주변 영향지역주민지원기금 | | 347 | 162 | 210 | 48 | 509 | |
| 육외광고정비기금 | | 22 | 9 | 10 | 1 | 30 | 2015.12. |
| 합천군공무원주거안정기금 | | 73 | 572 | 572 | 0 | 645 | |
| 저소득주민자녀장학기금 | | 282 | 1 | 8 | 7 | 283 | |
| 노인복지기금 | | 1,038 | 4 | 26 | 22 | 1,042 | |
| 여성발전기금 | | 538 | 1 | 17 | 16 | 539 | |
| 식품진흥기금 | | 16 | 0 | 3 | 3 | 16 | |
| 중소기업육성기금 | | 1,789 | △62 | 4 | 66 | 1,727 | 2017.12. |
| 재난관리기금 | | 1,088 | 48 | 773 | 724 | 1,136 | |
| 선진농업기술연수기금 | | 136 | 0 | 0 | 0 | 136 | |

❖ 연도별 기금현황

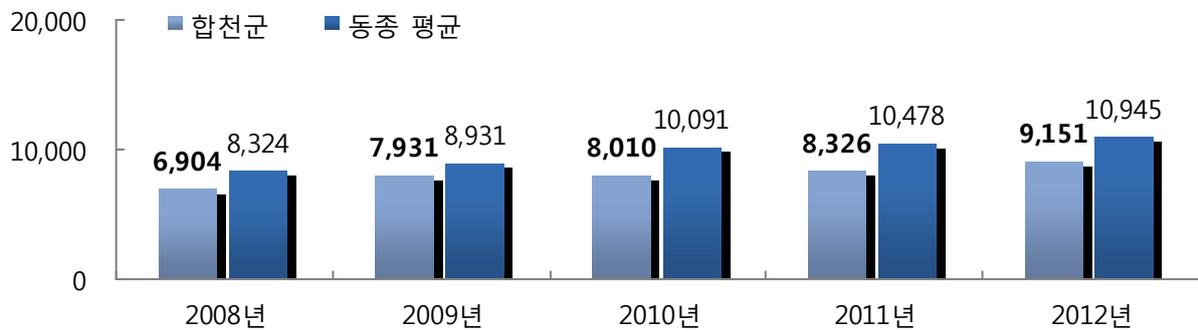
(단위 : 백만원)

| 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| 6,904 | 7,931 | 8,010 | 8,326 | 9,151 |

▶ 연도별 결산결과 기금결산보고서 총괄현황의 기준연도 현재액

동종 자치단체와 기금운용 현황 비교

(단위 : 백만원)



👁 2012년도 기금사업 집행내역은 다음과 같습니다. “별첨 4”

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 군의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

| 구 분 | | 우리 자치 단체 | 동종 자치단체 평균 | 바람 직한 방향 | 지표의 의미 |
|----------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--|
| 평 균 | | 93.14 | 81.13 | | |
| 공 통 | 일반·기타특별 회계 의존율 | 99.78 | 99.57 | ↓ | 기금 총지출액(결산기준) 대비 타회계 전입금의 비율 |
| | 통합관리기금 활용율 | 60 | 65.63 | ↑ | 통합관리기금 설치, 조성 여부 및 활용한 비율 |
| | 일몰제 적용율 | 100 | 44.71 | ↑ | 개별 법령에 설치를 의무화한 기금 외에 일몰제를 규정한 기금 수의 비율 |
| | 주민공개 친화성 | 95 | 92.11 | 100 | 주민 친화적 공개를 통해 기금관리의 투명성을 확보하기 위한 지표 |
| 개별 기금 | 일반·기타특별 회계 의존율 | 96.7 | 93.68 | ↓ | 기금 총지출액(결산기준) 대비 타회계 전입금의 비율 |
| | 기금조성을 | 100 | 92.1 | 100% | 기금조성 목표액 대비 해당 연도까지 조성한 금액의 비율 |
| | 계획적 운영비율 | 90.51 | 83.19 | ↑ | 당초 계획 사업비 대비 기금지출액의 비율 |
| | 고유목적사업비율 | 100 | 100 | ↑ | 기금지출액에 대한 고유목적사업비의 비율 |
| | 경상적 경비 비율 | 100 | 100 | ↓ | 기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율 |
| | 채권관리 적정성 | - | - | ↓ | 기금채권 총액 대비 이행기간이 도래하였으나 징수하지 못한 채권의 비율 |
| | 위원회 운영의 적정성 | 87.5 | 90.4 | 100 | 기금별 위원회의 운용 실적으로, 관련 위원회 운영의 내실화를 유도하기 위한 지표 |
| | 수혜자선정 투명성 | 95 | 93.62 | 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 군이 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 | |
| 합계 | 44,787,053 | 510,310 | 258,704 | 54,205 | 62,757 | 8,858 | 44,983,000 | 555,658 | |
| 토지 | 44,656,667 | 165,300 | 236,246 | 15,423 | 62,335 | 8,797 | 44,830,578 | 171,926 | |
| 건물 | 130,035 | 111,425 | 22,108 | 33,984 | 72 | 22 | 152,071 | 145,387 | |
| 입목죽 | 0 | 152,227 | 0 | 50 | 0 | 0 | 0 | 152,278 | |
| 공작물 | 0 | 71,343 | 0 | 3,183 | 0 | 0 | 0 | 74,526 | |
| 선박 | 1 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 9 | |
| 무체재산 | 0 | 6,120 | 0 | 27 | 0 | 0 | 0 | 6,146 | |
| 유가증권 | 0 | 3,000 | 0 | 1,500 | 0 | 0 | 0 | 4,500 | |
| 용익물권 | 350 | 39 | 0 | 0 | 350 | 39 | 0 | .0 | |
| 회원권 | 0 | 0 | 350 | 39 | 0 | 0 | 350 | 39 | |

8-2-2. 물품

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

(단위 : 개, 백만원)

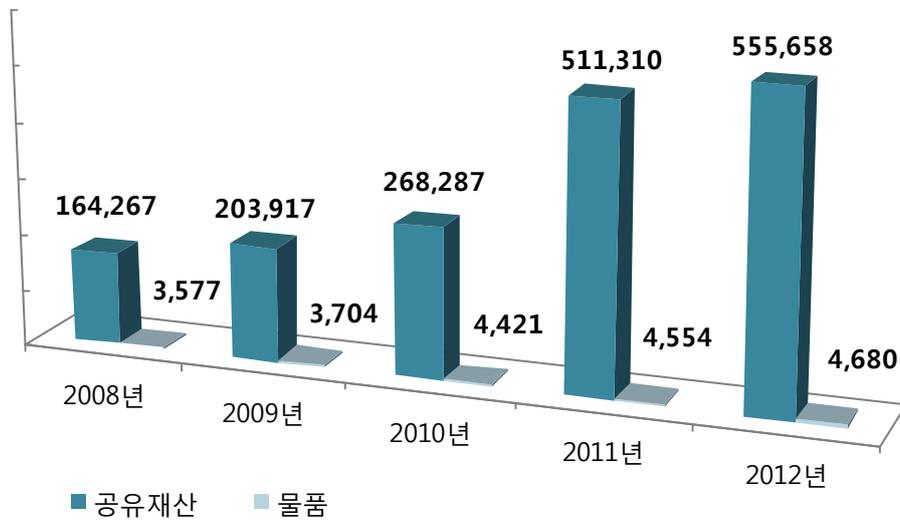
| 구분 | '11년도 현재액 | | 증가 | | 감소 | | '12년도 현재액 | | 비고 |
|------|-----------|-------|----|-----|----|----|-----------|-------|----|
| | 수량 | 금액 | 수량 | 금액 | 수량 | 금액 | 수량 | 금액 | |
| 계 | 438 | 4,554 | 40 | 206 | 7 | 80 | 471 | 4,680 | |
| 구매 | 438 | 4,554 | 40 | 206 | 7 | 80 | 471 | 4,680 | |
| 관리전환 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 양여 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 기타 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

❖ 연도별 공유재산 및 물품의 변화

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 공유재산 | 164,267 | 203,917 | 268,287 | 511,310 | 555,658 |
| 물 품 | 3,577 | 3,704 | 4,421 | 4,554 | 4,680 |

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 군의 2012년도 출연·출자금 집행현황입니다.

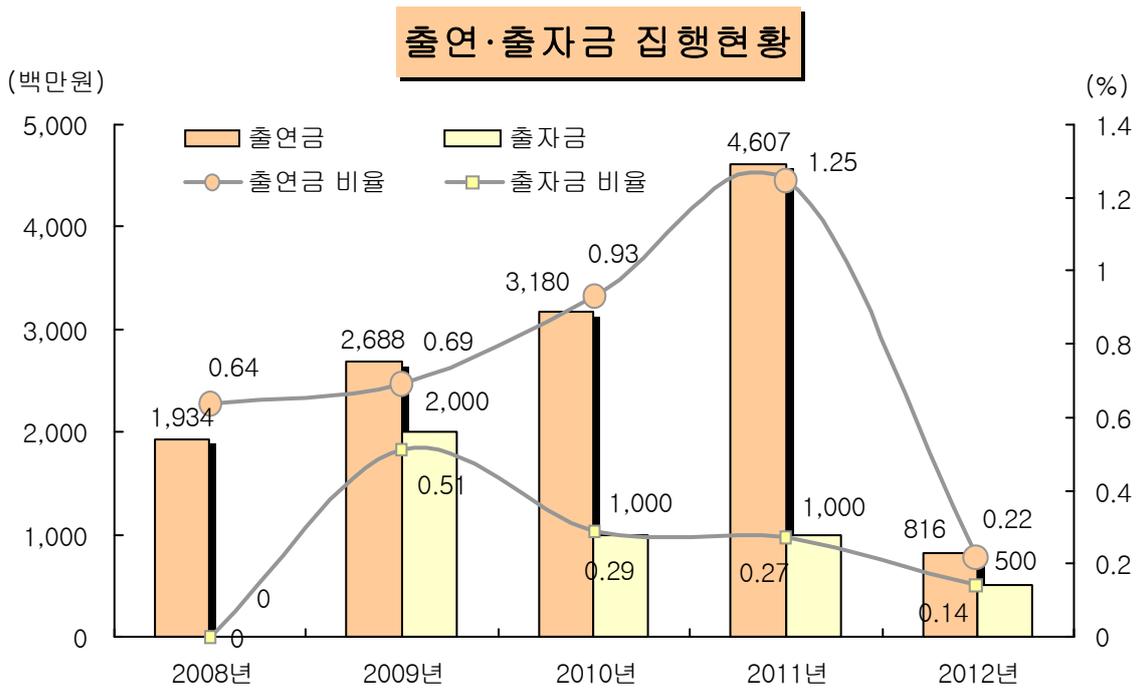
(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 출 연 금 | | 출 자 금 | | 비 고 |
|------|--------------|-------|---------|-------|---------|-----|
| | | 금액(B) | 비율(B/A) | 금액(C) | 비율(C/A) | |
| 합 계 | 396,181 | 816 | 0.22 | 500 | 0.14 | |
| 일반회계 | 347,903 | 816 | 0.23 | 500 | 0.14 | |
| 특별회계 | 11,154 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 기 금 | 10,124 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

❖ 연도별 증감현황

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 연도별 비교 | | | | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 세출결산액(A) | 304,031 | 392,218 | 341,910 | 369,738 | 369,181 |
| 출연금(B) | 1,934 | 2,688 | 3,180 | 4,607 | 816 |
| 비율(B/A)(%) | 0.64 | 0.69 | 0.93 | 1.25 | 0.22 |
| 출자금(C) | 0 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | 500 |
| 출자금 총액(D) | 0 | 2,000 | 3,000 | 4,000 | 4,500 |
| 비율(C/A)(%) | 0 | 0.51 | 0.29 | 0.27 | 0.14 |



❖ ‘12년도 출연·출자금 세부내역 “별첨 5”

8-4. 지방공기업 현황

“해당사항 없습니다.”

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 | 1,893,252 | 1,749,979 | 143,273 | 1724,434 |
| 부채 총계 | 21,545 | 20,043 | 1,502 | 31,596 |
| 비용 총계 | 291,848 | 283,123 | 8,725 | 229,138 |
| 수익 총계 | 435,133 | 351,514 | 83,619 | 321825 |

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

가. 결산총평

나. 재무제표

다. 재무제표에 대한 주석

라. 필수 보충정보

마. 부속 명세서

9-2. 재정분석 결과(2012년 재정분석 결과)

| 분 야(분석지표) | | 합천군 | 전국평균 | 동종단체평균 | |
|---------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------|---------|---------|
| I. 건전성 (재정상태 지표) | 1. 통합재정수지비율 | 1.81% | 1.84% | 4.63% | |
| | 2. 경상수지비율 | 74.35% | 68.78% | 62.93% | |
| | 3. 지방채무잔액지수 | 4.62% | 21.13% | 7.11% | |
| | 4. 지방채무상환비율 | 0.37% | 3.06% | 0.67% | |
| | 5. 장래세대부담비율 | 1.05% | 4.32% | 1.66% | |
| | 6. 자체세입비율 | 5.45% | 29.28% | 8.70% | |
| | 6-1. 자체세입 증감률 | 9.31% | 6.90% | 2.44% | |
| II. 효율성 (재정운용 노력지표) | 세 입 | 7. 지방세징수율 제고 노력도 | 0.9966 | 1.0063 | 1.0031 |
| | | 8. 지방세체납액 축소 노력도 | △0.0965 | △0.2491 | △0.2358 |
| | | 9. 경상세외수입 확충 노력도 | 1.0916 | 1.0916 | 1.0322 |
| | | 10. 세외수입체납액 축소 노력도 | △0.2082 | △0.0589 | △0.1577 |
| | | 11. 탄력세율 적용 노력도 | 0.9906 | 0.9970 | 0.9914 |
| | 세 출 | 12. 인건비 절감 노력도 | △0.0022 | 0.0094 | 0.0296 |
| | | 13. 지방의회경비 절감 노력도 | 0.0827 | 0.0849 | 0.1410 |
| | | 14. 업무추진비 절감 노력도 | 0.0004 | 0.1966 | 0.1114 |
| | | 15. 행사축체경비 절감 노력도 | 0.0421 | 0.0631 | △0.0721 |
| | | 16. 민간이전경비 절감 노력도 | 0.0562 | △0.0478 | △0.0687 |
| III. 계획성 | 17. 중기재정계획반영비율 | 99.59% | 104.21% | 100.69% | |
| | 18. 예산집행률 | 84.59% | 86.72% | 79.19% | |
| | 19. 정책사업투자비율 | 61.80% | 41.87% | 60.37% | |
| | 20. 투융자심사사업 예산편성비율 (자체심사 제외) | 45.22% | 67.09% | 69.09% | |
| | 20-1. 투융자심사사업 예산편성비율 (자체심사 포함) | 49.11% | 65.87% | 76.95% | |

☞ 2012년 재정분석결과 우수·부진지표는 다음과 같습니다.

◇ 우수지표

<경상적세외수입 확충 : 1.0916>

- 지역발전을 위해서 추진한 지역특화문화관련 행사로 인한 경상적 세외수입의 증가에 의한 결과임
- 2011년 대장경천년세계문화축전 개최에 따른 입장료 수입이 2010회계보다 10억가량 증가하였으며 수수료 수입도 2년 주기로 이루어지는 야생동물 수렵면허 허가에 따른 증지수입이 3억이상 증가하였음

<예산집행률 : 84.59%>

- 상반기 조기집행 추진 및 가용자원의 효율적인 배분과 불용액 최소화의 결과임.
- 경기침체에 대응하기 위해서 중앙정부가 정책적으로 추진한 재정의 조기집행 정책에 적극적으로 부응하여 재정의 조기집행계획을 수립, 진행하였음

◇ 부진지표

<세외수입체납액 축소 노력도 : $\Delta 0.2082$ >

- 세외수입체납액의 경우 2011회계연도에 전년대비 1억정도 증가하였으며 세외 수입 체납액의 89%가 자동차 관련 과태료 임(자동차 손해보장법 위반 과태료, 주정차 위반 과태료, 자동차 등록 및 검사지연 과태료). 체납자에 대한 소득정보 등을 토대로 보다 체계적이며 효과적인 대책추진이 필요함

<투융자심사사업 예산편성비율(자체포함) : 49.11%>

- 계획적인 예산편성노력의 부족으로 자체심사제외 투융자심사사업 예산편성비율과 자체심사포함 투융자심사사업 예산편성비율이 각각 45.22%와 49.11%로 동종단체에 비해서 미흡한 수준이므로 개선노력이 필요함

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

| 지표명 | 산식 | 속성 | 지표값 설명 |
|---------------------------|--|------|---|
| 1. 통합재정수지 비율 | $(\text{세입}-\text{지출 및 순운자}) / \text{통합재정규모} \times 100$ | ↑ | 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 | $\text{지방채무 잔액/일반재원결산액} \times 100$ | ↓ | 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 | $\text{부채총계/유형고정자산} \times 100$ | ↓ | 비율이 높을수록 장래세대의 채무부담이 가중 |
| 6. 자체세입비율 (증감율 조합) | ① 자체세입(지방세+경상세외수입) 실제수납액 / 세입 결산액 × 100 ② (전년도분 자체세입 실제수납액 - 전전년도분 자체 세입 실제수납액) / 전전년도 자체세입 실제수납액 × 100 | ↑ | 세입총액에서 자체세입이 차지하는 비중과 자체 세입의 연도간(또는 중장기 추세) 증감 정도를 파악할 수 있는 지표로 비율이 높을수록 재정 운영상 재원확보의 안정성이 높음 |
| 7. 지방세징수율 제고노력 | 전년도 지방세징수율 / 전전년도 지방세징수율 ※ 지방세징수율 = (지방세 실제수납액 / 지방세 징수 결정액) × 100 | ↑ | 지표값이 높을수록 징수노력이 높은 것을 의미 |
| 8. 지방세채납액 축소노력 | $\{1 - (\text{전년도말 지방세 채납누계액} / \text{전전년도말 지방세 채납누계액})\}$ | ↑ | 지표값이 높을수록 채납 지방세 관리 및 축소 노력이 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. 세외수입채납액 축소노력 | $\{1 - (\text{전년도말 세외수입 채납누계액} / \text{전전년도말 세외수입 채납누계액})\}$ | ↑ | 지표값이 높을수록 채납 지방세 관리 및 축소 노력이 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 | $\{1 - (\text{전년도 인건비 결산액} / \text{전년도 총액인건비 기준액})\}$ | ↑ | 총액인건비 기준액보다 실제 결산상 지출된 인건비가 적을수록 예산절감 노력이 높은 것으로 분석 |
| 13. 지방의회 경비 절감노력 | $\{1 - (\text{전년도 지방의회경비 결산액} / \text{전년도 지방의회경비 기준액})\}$ - 지방의회경비 중 국외여비, 의정운영공통경비, 기관 운영업무추진비 3개 과목 | ↑ | 지표값이 클수록 의회경비 절감노력이 높은 것을 의미 |
| 14. 업무추진비 절감노력 | $\{1 - (\text{전년도 업무추진비 결산액} / \text{전년도 업무추진비 기준액})\}$ - 업무추진비 중 기관운영업무추진비, 시책추진업무추진비 2개 과목 해당 | ↑ | 지표값이 클수록 업무추진비 절감 노력이 높은 것을 의미 |
| 15. 행사 축제경비 절감노력 | $\{1 - (\text{전년도 행사축제경비비율} / \text{전전년도 행사축제경비비율})\}$ ※ 행사축제경비비율 = (행사축제경비 / 세출결산액) × 100 | ↑ | 비율이 높을수록 징수노력이 높음 |
| 16. 민간이전경비 절감노력 | $\{1 - (\text{전년도 민간이전경비비율} / \text{전전년도 민간이전경비비율})\}$ ※ 민간이전경비비율 = (민간이전경비 / 세출결산액) × 100 | ↑ | 총 예산 중 민간이전경비의 비중이 감소할수록 자치단체의 재정운영 절감노력이 높은 것으로 판단 |
| 17. 중기재정계획운영 비율 | $\text{최종사업예산액} / \text{중기지방재정계획상의 사업비} \times 100$ | 100% | 100%에 근접할수록 재정운영의 계획성이 높음 |
| 18. 예산집행률 | $\text{세출결산액} / \text{예산현액} \times 100$ | 100% | 100%에 근접할수록 예산편성의 적절성과 집행 과정에서의 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 사업추진 과정간의 연계성을 판단할 수 있는 지표로 비율이 높을수록 계획재정 운용노력이 높음 |

9-3. 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 군의 2012년도 지방세 지출예산현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 비과세·감면액(A) | 3,084 | 2,959 | 2,920 | 2,459 | 2,427 |
| 비과세 | 2,499 | 2,376 | 2,540 | 2,050 | 1,898 |
| 감면 | 585 | 582 | 380 | 409 | 528 |
| 지방세 징수액(B) | 15,066 | 14,775 | 14,649 | 14,144 | 12,211 |
| 비과세·감면율(A/A+B) | 16.99 | 16.68 | 16.62 | 14.81 | 16.58 |

❖ 기능별 현황

(단위 : 백만원)

| 분 야 | '12년도 | 구성비(%) | '11년도 | 구성비(%) | 증감 | 증감율 |
|-----------|-------|--------|-------|--------|---------|--------|
| | (A) | | (B) | | (C=A-B) | (C/B) |
| 총 계 | 3,084 | 100.00 | 2,959 | 100.00 | 125 | 4.24 |
| 일반공공행정 | 929 | 30.11 | 1,034 | 34.95 | △105 | △10.18 |
| 공공질서 및 안전 | 44 | 1.42 | 47 | 1.59 | △3 | △7.17 |
| 교육 | 42 | 1.36 | 37 | 1.25 | 5 | 13.34 |
| 문화 및 관광 | 105 | 3.41 | 95 | 3.23 | 10 | 10.21 |
| 환경보호 | 0 | 0.01 | 0 | 0.01 | 0 | 0.96 |
| 사회복지 | 232 | 7.53 | 243 | 8.22 | △11 | △4.51 |
| 보건 | 0 | 0.00 | 8 | 0.27 | △8 | △99.98 |
| 농림해양수산 | 131 | 4.25 | 119 | 4.02 | 12 | 10.11 |
| 산업·중소기업 | 5 | 0.17 | 6 | 0.20 | △1 | △13.65 |
| 수송 및 교통 | 2 | 0.07 | 2 | 0.08 | 0 | △13.62 |
| 국토 및 지역개발 | 15 | 0.48 | 18 | 0.62 | △4 | △19.59 |
| 과학기술 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 국가 | 1,562 | 50.66 | 1,330 | 44.94 | 233 | 17.52 |
| 외국 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 기타 | 16 | 0.52 | 18 | 0.61 | △2 | △10.75 |

❖ 세목별 비과세·감면 현황('12년도 결산기준)

(단위 : 백만원)

| 구 분 | | 합 계 | 지방세법 | 지방세특례 제한법 | 감면조례 | 조세특례 제한법 | 기타 |
|-------------|-------------|-------|-------|--------------|------|-------------|----|
| 합 계 | | 3,084 | 2,499 | 578 | 4 | 3 | 0 |
| 보 통 세 | 소 계 | 3,084 | 2,499 | 578 | 4 | 3 | 0 |
| | 취득세 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 등록면허세 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 레저세 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 지방소비세 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 주민세 | 75 | 64 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| | 재산세 | 2,376 | 2,059 | 310 | 4 | 3 | 0 |
| | 자동차세 | 271 | 17 | 254 | 0 | 0 | 0 |
| | 지방소득세 | 362 | 359 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | 담배소비세 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 목 적 세 | 소 계 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 도시계획세 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 지역자원시설세 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 지방교육세 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

9-4 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 | 42 | 12,674 |
| 여성정책추진사업 | 22 | 4,662 |
| 성별영향분석평가사업 | 12 | 5,535 |
| 기 타 | 8 | 2,477 |

▶ 2013년은 당초예산 성인지 예산서를 기준으로 작성

● 여성정책추진사업이란 ?

- 여성가족부장관이 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

9-5. 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.

우리 군은 주민참여예산 모델 1을 채택하여 주민참여예산을 편성하고 있습니다.

▶ (1유형) 위원회 설치 자율, (2유형) 위원회 설치 의무, (3유형) 위원회 및 분과위 설치 의무

9-6. 원가회계 정보

☐ 우리 군 행사축제 원가회계정보는 별지 작성하였습니다. “별첨 6”

10 감사 및 평가결과

10-1. 감사결과

“해당사항 없습니다.”

10-2. 지방교부세 감액 및 인센티브 현황

- ☐ 우리 군이 2012년 지방단체 평가(물가관리)에서 우수한 성과를 거두어 2013년도 지방교부세 산정시 증액된 현황입니다.

| 구분 (감액, 증액) | 감액/증액 사유 | 위반지출/ 평가분야와 성적 | 지방교부세 감액/증액금액 |
|----------------|----------|-----------------------------|------------------|
| 증액 | 물가관리 우수 | 2012년 지방단체 평가(물가관리) 우수기관 선정 | 증액 125백만원 |

11 주요 투자사업 추진현황

11-1. 투융자심사 대상사업

☐ 우리 군에서 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(%) |
|----------------------|--------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------|----------------|
| 적중소재지~옥두간 농로확포장 | 2,100 | 1,700 | 400 | 0 | 2013 | 2010 | 70 |
| 황매산수목원 조성 사업 | 6,000 | 1,191 | 1,609 | 3,200 | 2014 | 2010 | 40 |
| 합천분재공원 조성 사업 | 17,000 | 100 | 1,700 | 15,200 | 2015 | 2012 | 10 |
| 정원테마파크 조성 사업 | 15,300 | 5,699 | 4,201 | 5,400 | 2014 | 2011 | 20 |
| 황매산가족형관광 휴양단지조성사업 | 8,400 | 2,917 | 1,183 | 4,300 | 2014 | 2009 | 75 |
| 황강녹색생태공원 조성사업 | 3,100 | 578 | 2,522 | 0 | 2014 | 2011 | 10 |
| 대장경기록문화 테마파크 조성 | 19,000 | 640 | 3,860 | 14,500 | 2016 | 2011 | 5 |
| 농산물(원예)브랜드 육성지원사업 | 8,800 | 7,100 | 1,700 | 0 | 2013 | 2010 | 90 |
| 농업인테마파크 조성사업 | 4,000 | 0 | 2,220 | 1,780 | 2016 | 2012 | 10 |
| 초계·적중면하수 관거정비공사 | 29,900 | 6,528 | 8,652 | 14,720 | 2014 | 2009 | 41 |
| 가야·야로하수관거 정비공사 | 18,500 | 4,822 | 7,041 | 6,637 | 2,014 | 2007 | 50 |

11-1-1. 개별 투융자심사 사업의 추진현황

- 사업별로 별지 작성 “별첨 7”

11-2. 지방채 발행사업

“해당사항 없습니다.”

11-3. 민간투자사업

“해당사항 없습니다.”