

2013년 중랑구 지방재정공시

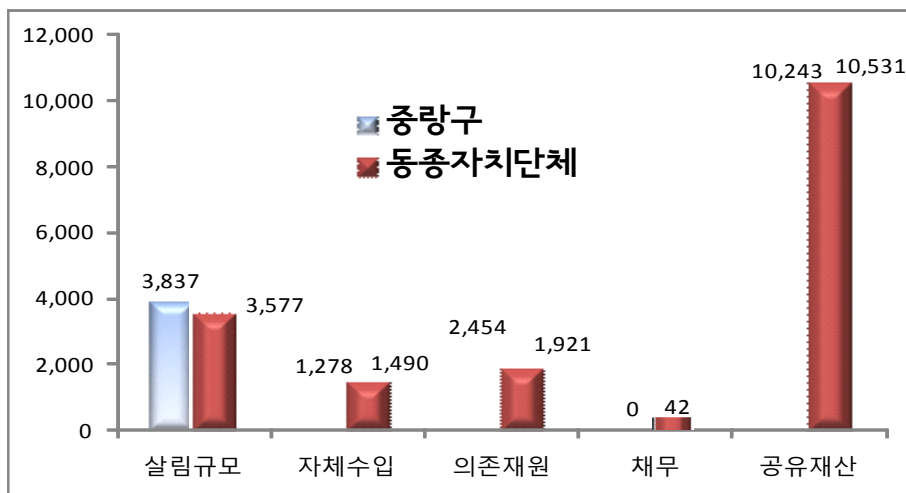
중랑구 재정공시 제1호(2013. 8. 30)

중랑구청장(인)

- ◆ 중랑구의 2012년도 살림규모(자체수입+의존재원+지방채 및 예치금회수)는 3,837억원으로, 전년대비 57억원이 증가 하였습니다.
 - 자체수입(지방세 및 세외수입)은 1,278억원이며, 구민 1인당 연간 지방세 부담액은 123천원입니다.
 - 의존재원(지방교부세, 조정교부금, 재정보전금, 보조금)은 2,454억원입니다.
 - 지방채 및 예치금회수는 105억원입니다.

- ◆ 2012년말 기준으로 우리 중랑구의 채무는 0원이며, 구민 1인당 지방채무는 0원입니다.
 - 공유재산은 '12년도에 35건(600억원)을 취득하고, 69건(889억원)을 매각하여, 현재는 총 1조 242억원 규모를 유지하고 있습니다.

- ◆ 우리 중랑구를 동종 자치구의 평균과 **살림살이**를 비교하여 보면 다음과 같습니다.



- ◆ 우리 중랑구의 2012년 살림규모는 동종단체 평균액(3,577억원) 보다 260 억원이 많습니다.
 - 자체수입은 동종단체 평균액(1,490억원)보다 212억원이 적으며, 의존재원은 동종단체 평균액(1,921억원)보다 533억원 많습니다.
 - 채무액은 동종단체 평균액(42억원)보다 42억원 적고, 우리 구의 1인당 채무액은 동종단체 평균액(13천원)보다 13천원 적습니다.
 - 공유재산은 동종단체 평균액(10,531억원)과 비교하여 288억원이 적습니다.
- ◆ 우리 중랑구의 '12년도 최종예산 일반회계 예산규모 대비 자체수입의 비율인 '재정자립도'는 28.46%이며(전국 평균 35.81%), 자체수입에 자주재원을 더하여 계산한 비율인 '재정자주도'는 59.54%(전국 평균 54.79%)입니다.
- ◆ 우리 중랑구의 2012년 최종예산(일반회계+특별회계+기금) 기준 통합재정수지(순세계잉여금 포함)는 -15억원의 적자입니다.
- ◆ 이러한 전반적인 상황으로 볼 때, 우리 구의 재정은 사회복지비가 차지하는 비중이 49.12%로 이러한 재정운영의 일정한 한계에도 불구하고 재정건정성 유지 및 재정효율성(의회경비,업무추진비,행사축제경비) 유지를 위해 노력을 기울이고 있는 것으로 판단됩니다.
- ◎ 자세한 내용은 우리 중랑구 인터넷 홈페이지([행정정보](#)→[재정정보](#)→[재정공시](#))에서 볼 수 있습니다. 위 재정공시와 관련하여 건의나 궁금한 사항이 있으시면 아래 담당자에게 연락주시기 바랍니다.

담 당 자 : 기획홍보과 오 성 석
 전화번호 : 02-2094-0512
 이 메 일 : ssoh01@jn.go.kr

1 공통공시 총괄

■ 다음은 모든 자치단체가 공통적으로 공시해야 하는 내용을 요약한 표입니다.

(단위 : 억원, %)

재정운영 결과		증량구			동종 자치단체 평균		
		'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)	'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)
① 살림규모	세 입	3,837	3,780	57	3,577	3,300	277
	세 출	3,480	3,447	33	3,071	2,815	256
	중기지방재정계획	항목별 공시내용 참조					
② 재정여건	재정자립도	28.46	30.74	△2.28	35.81	35.85	△0.04
	재정자주도	59.54	63.11	△3.57	54.79	56.77	△1.98
	재정력지수	49.79	0	49.79	54.61	55.90	△1.29
	통합재정수지	△15	3	△18	16	15	1
③ 채무/부채	지자체 채무	0	0	0	42	45	△3
	지자체 부채	223	255	△32	234	234	0
	민자사업재정부담액	0	0	0	1	1	0
	일시차입금	0	0	0	0	0	0
	보증채무	0	0	0	0	0	0
	지방공기업 부채	6	10	△4	6	6	0
④ 채권	채권 현재액	149	143	6	93	87	6
⑤ 행정운영경비	기관운영 기본경비	79	81	△2	44	44	0
	청사관리운영	항목별 공시내용 참조					
	공무원 인건비	840	788	52	597	553	44
	업무추진비	9	10	△1	6	7	△1
	단체장 국외여비	항목별 공시내용 참조					
	의회경비	9	8	1	7	7	0
	의원 국외여비	항목별 공시내용 참조					
	맞춤형 복지비	30	31	△1	18	17	1
	연말지출비율	137	168	△31	76	79	△3
	지방세·세외수입 체납액	208	224	△16	245	247	△2

재정운영 결과		중량구			동종 자치단체 평균			
		'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)	'12년도 (A)	'11년도 (B)	증감 (C-A-B)	
⑥ 복지비 및 민간지원경비	사회복지비	1,546	1,426	120	1,300	1,148	152	
	민간단체 보조금	21	29	△8	49	48	1	
	행사축제경비	6	9	△3	12	10	2	
⑦-1 기금	기금 현재액	116	105	11	191	176	15	
⑦-2 공유재산, 물품	공유재산 현재액	10,243	10,532	△289	10,531	10,374	157	
	물품 현재액	67	67	0	61	55	6	
⑦-3 출자출연금	출자출연금 집행액	0	0	0	4	3	1	
⑦-4 지방공기업	지방공기업 현황	항목별 공시내용 참조						
⑧ 재정성과	재무보고서	자산총계	14,127	14,090	37	13,614	13,404	210
		부채총계	223	255	△33	234	234	0
		수익총계	3,311	3,201	110	2,880	2,668	212
		비용총계	3,262	3,239	22	2,721	2,474	247
	재정분석·진단 결과	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						

- ▶ 동종단체는 특광역시, 도, 50만 이상 시, 50만 미만 시, 군, 자치구 6개 유형으로 구분
- ▶ 지방채무, 일시차입금, 채권현재액 등은 원금기준
- ▶ 민간투자사업 재정부담액은 당해 자치단체의 재정부담분 기준
- ※ 동종단체 평균액은 자치단체 자료입력 완료 후 자료 별도 전송

☞ 자세한 작성기준은 각 항목별 작성요령 참조

2 살림규모

2-1. 세입결산

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

(단위 : 백만원, %)

세입 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
383,694	345,645		20,760	17,289

- ▶ 2012년 결산 총계기준으로 작성(회계간 내부거래 등 중복 있음)

- 지난 5년간 우리 중랑구의 세입규모는 2008년의 3,797억원에서 2012년 3,837억원으로 40억원 증가하였습니다.

(단위 : 백만원)

2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
379,701	445,648	411,551	377,965	383,694

- ▶ (일반회계+특별회계+기금) 결산 총계기준

- ☞ 지방세 수입은 연차적으로 소폭 상승하고 있으며, 세외수입은 연차적으로 감소하여 자체재원의 증가폭은 미미하며, 서울시에서 교부되는 조정교부금의 감소하고 있으며, 보조금 수입은 매년 대폭 증가하여 의존재원 비율은 계속 증가하고 있어 재정자립도는 매년 낮아지고 있음

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	345,618	100	415,877	100	381,618	100	346,067	100	345,645	100
지방세	39,180	11.34	42,897	10.32	44,463	11.65	51,559	14.90	51,420	14.88
세외수입	85,526	24.75	90,439	21.75	96,993	25.42	63,896	18.46	55,221	15.98
지방교부세	9,645	2.79	10,498	2.52	6,358	1.67	7,413	2.14	6,738	1.95
조정교부금·재정보전금	116,487	33.70	130,179	31.30	105,279	27.59	100,972	29.18	95,820	27.72
보 조 금	94,780	27.42	141,864	34.11	128,525	33.67	122,227	35.32	136,447	39.47
지방채·예치금회수	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

▶ 일반회계 세입결산 해당 항목별 금액

☞ 지방세는 매년 소폭 상승하고 있으며, 반면 세외수입은 매년 감소하고 있으며, 의존재원인 조정교부금도 부동산경기 침체로 취득세가 감소되어 매년 감소하고 있으며 사회복지비의 증가로 보조금 수입은 매년 상승하고 있음

주민1인당 지방세 부담액(일반회계 기준)

(단위 : 천원, %)

구 분	2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
지방세 결산액	39,179,958	42,896,890	44,462,578	51,558,746	51,420,435
인구수	427,871	424,761	427,455	423,706	419,295
주민1인당 지방세부담액	92	101	104	122	123

▶ 인구수는 2012.12.31기준 (별첨)

2-2. 세출결산

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

(단위 : 백만원, %)

세출 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
348,029	314,824	0	15,916	17,289

- ▶ 2012년 결산 총계기준(회계간 내부거래 등 중복 있음)

- 지난 5년간 우리 중랑구의 세출규모는 2008년의 3,036억원에서 2012년 3,480억원으로 444억원 증가하였습니다.

(단위 : 백만원)

2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
303,592	366,010	366,381	344,737	348,029

- ▶ (일반회계+특별회계+기금) 결산 총계기준으로 작성

- ☞ 사회복지비 비중의 증가로 복지예산 지출이 증가하였으며, 물가상승과 인건비 인상 등으로 세출예산은 매년 소폭 상승하였음

일반회계 세출규모 분야별, 연도별 변화

(단위 : 백만원, 천원, %)

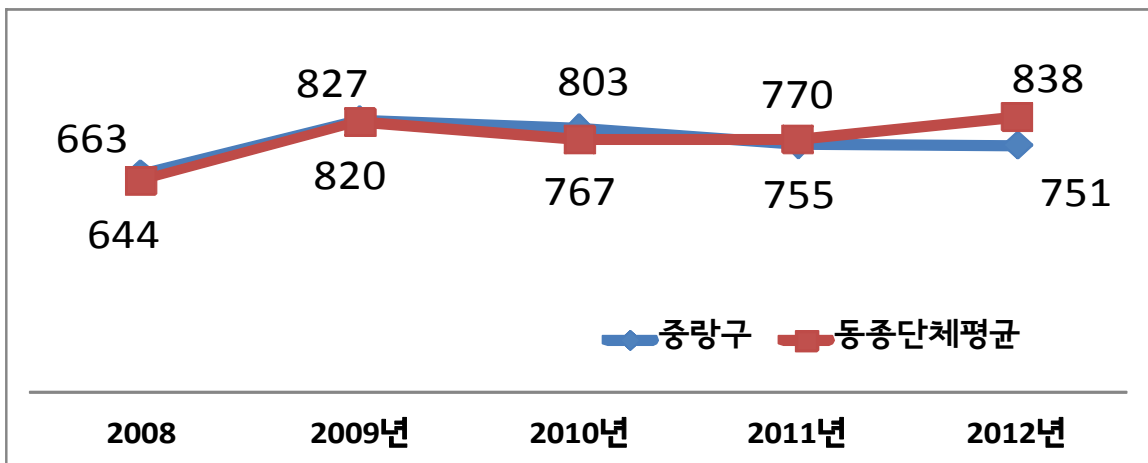
회계별	연 도		2008년		2009년		2010년		2011년		2012년	
			비중		비중		비중		비중		비중	
합 계			283,607	100	351,270	100	343,057	100	319,982	100	314,824	100
분야별	일반공공행정		25,581	9.02	26,428	7.52	29,868	8.71	20,147	6.30	19,905	6.32
	공공질서·안전		570	0.20	666	0.19	919	0.27	1,083	0.34	931	0.30
	교육		6,649	2.34	9,704	2.76	13,544	3.95	6,816	2.13	4,788	1.52
	문화 및 관광		13,687	4.83	10,446	2.97	8,434	2.46	7,795	2.44	8,135	2.58
	환경보호		18,475	6.51	31,053	8.84	33,560	9.78	23,104	7.22	15,076	4.79
	사회복지		100,290	35.36	142,475	40.56	140,044	40.82	142,607	44.57	154,581	49.10
	보건		4,689	1.65	8,055	2.29	6,472	1.89	5,818	1.82	7,897	2.51
	농림해양수산		328	0.12	171	0.05	176	0.05	172	0.05	228	0.07
	산업·중소기업		5,054	1.78	738	0.21	1,430	0.42	979	0.31	1,137	0.36
	수송 및 교통		14,861	5.24	16,425	4.68	9,946	2.90	9,338	2.92	4,630	1.47
	국토지역개발		13,280	4.68	23,906	6.81	13,539	3.95	14,537	4.54	5,075	1.61
	과학기술		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
	예비비		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
	기 타		80,143	28.26	81,202	23.12	85,123	24.81	87,586	27.37	92,442	29.36

주민1인당 세출규모 비교(일반회계)

(단위 : 천원)

구 분	2008년	2009년	2010년	2011년	2012년
일반회계 세출결산액	283,606,932	351,269,778	343,056,530	319,981,932	314,824,269
인구수	427,871	424,761	427,455	423,706	419,295
주민1인당세출액(천원)	663	827	803	755	751

(단위 : 천원)



▶ 일반회계 세출결산 총계기준으로 작성

- ☞ 사회복지비, 보건분야, 기타(인건비)분야는 매년 증가 추세에 있으며, 일반공공행정, 수송및교통, 국토지역개발분야는 매년 감소하고 있으며, 나머지 분야는 큰 변동없이 예년 수준으로 지출되고 있음

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 중량구의 중기지방재정계획은 다음과 같습니다.

❖ 연도별 재정전망

(단위 : 백만원, %)

구 분	2012	2013	2014	2015	2016	합 계	연평균 증가률
① 세 입	331,234	354,187	381,573	397,076	384,433	1,848,503	3.80%
자 체 수 입	89,257	102,666	98,703	88,031	76,366	455,023	-3.80%
의 존 수 입	241,978	251,521	282,870	309,045	308,066	1,393,480	6.20%
지 방 채	0	0	0	0	0	0	0.00%
② 세 출	331,234	354,187	381,573	397,076	384,433	1,848,503	3.80%
경 상 지 출	119,154	114,635	115,464	116,314	117,217	582,784	-0.40%
사 업 수 요	212,081	239,551	266,109	280,762	267,215	1,265,718	5.90%

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계(공기업, 기타)
- ▶ 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 중랑구의 재정자립도는 28.46%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D)	자체세입 (B)	의존재원 (C)	지방채 및 예치금회수 (D)
28.46%	336,332	95,719	240,613	0

▶ 2012년도 일반회계 최종예산기준, 자체세입은 지방세와 세외수입의 합계

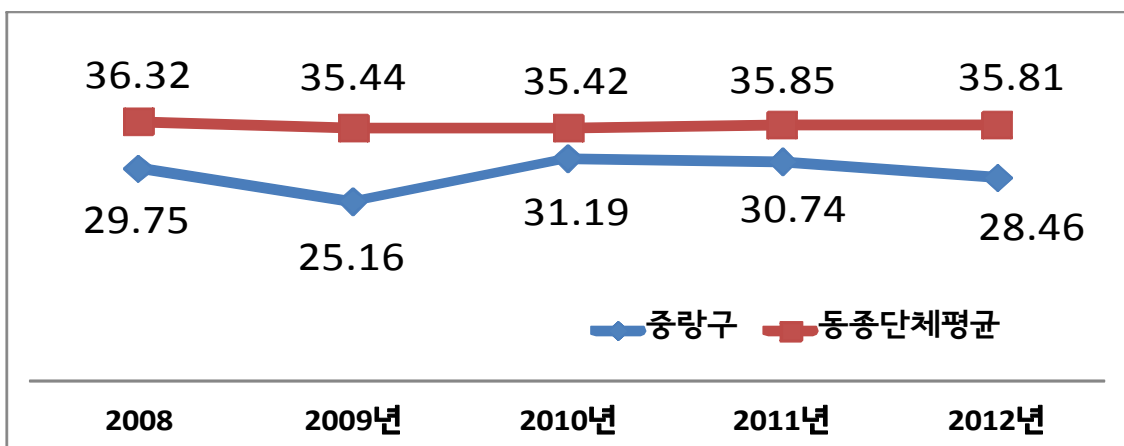
☞ 자체세입은 미미하게 증가하나 의존재원인 보조금 세입은 대폭 증가로 재정자립도는 매년 낮아지고 있는 실정임

재정자립도 연도별 변화

구 분	연도별 비교(%)				
	2008	2009	2010	2011	2012
재정자립도	29.75%	25.16%	31.19%	30.74%	28.46%

동종 자치단체와 재정자립도 비교

(단위 : %)



☞ 사회복지비의 비중이 동종단체 보다 높아 재정자립도가 낮아짐

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 중랑구의 재정자주도는 59.54%입니다.

(단위 : 억원, %)

재정자주도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D)	자주재원 (B)	보조금 (C)	지방채 및 예치금회수 (D)
59.54%	336,332	200,261	136,072	0

▶ 2012년도 일반회계 최종예산기준

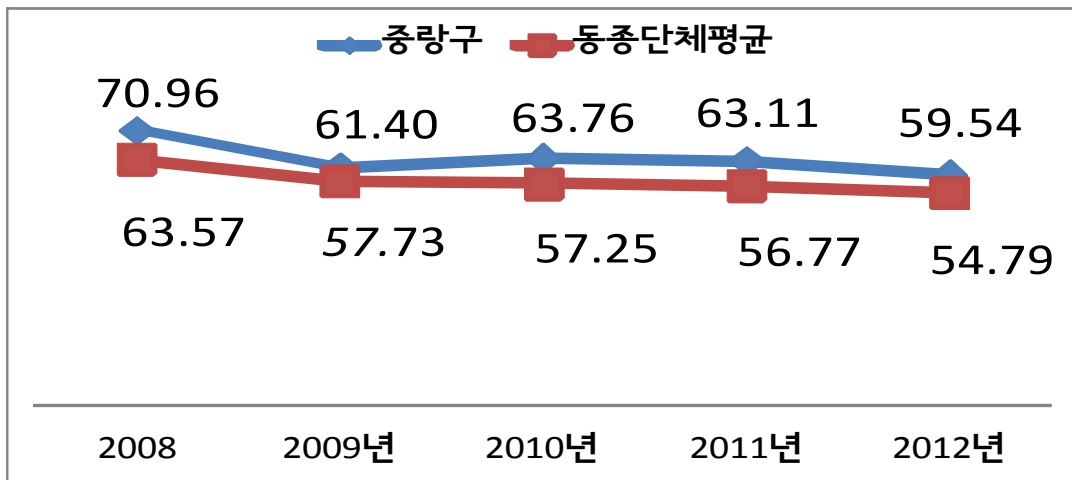
☞ 자주재원의 증가폭보다 보조금의 증가폭이 높아 매년 재정자주도가 낮아지고 있음

재정자주도 연도별 변화

구 분	연도별 비교 (%)				
	2008	2009	2010	2011	2012
재정자주도	70.96%	61.40%	63.76%	63.11%	59.54%

동종 자치단체와 재정자주도 비교

(단위 : %)



☞ 연도별 재정자주도가 낮아지고 있으며 동종단체도 자주재원의 증가폭보다 보조금의 증가폭이 커서 낮아지고 있는 추세임

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 중랑구의 재정력지수는 49.79%입니다.

(단위 : 억원, %)

재정력지수 (B/A)	기준재정수요 (A)	기준재정수입 (B)
49.79%	209,293	104,209

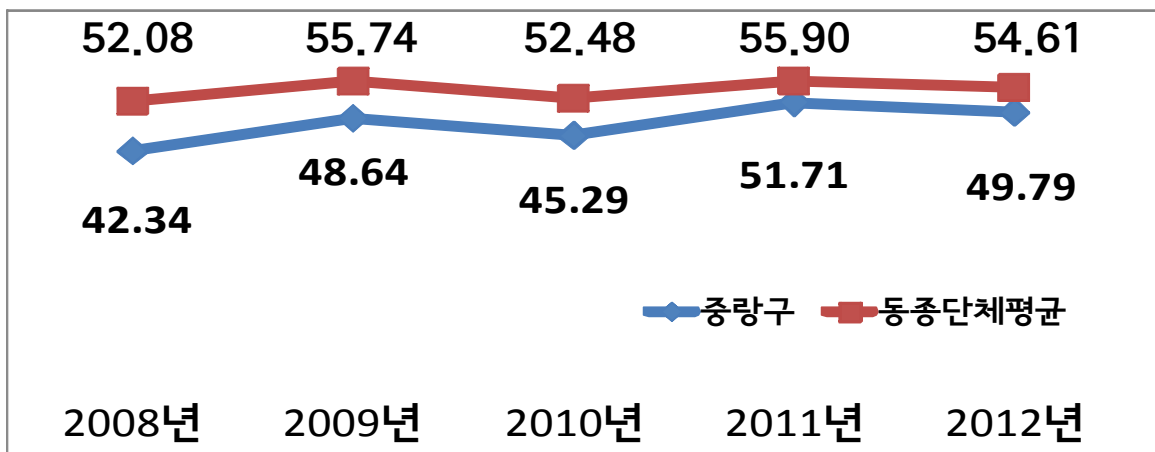
▶ 보통교부세(조정교부금) 기준재정수요와 기준재정수입을 기준으로 작성

재정력지수 연도별 변화

구 분	연도별 비교 (%)				
	2008	2009	2010	2011	2012
재정력지수	42.34%	48.64%	45.29%	51.71%	49.79%

동종 자치단체와 재정력지수 비교

(단위 : %)



☞ 재정력지수는 매년 소폭 상승하여 동종 단체 평균에 근접하고 있음

3-4. 통합재정수지

- 모든 회계와 기금을 연결해서 자치단체의 순수한 수입과 지출의 차이를 나타낸 수치를 통합재정수지라 합니다. 2012년도 우리 중랑구의 통합재정수지는 15억 원의 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	332,028	351,490	2,080	3,367	1,287	19,287	352,778	-20,750	-1,462
일반회계	316,694	334,396	0	0	0	14,283	334,396	-17,702	-3,418
기타 특별회계	13,166	14,177	0	0	0	5,004	14,177	-1,010	3,994
공기업 특별회계	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기 금	2,167	2,916	2,079	3,367	1,288	0	4,205	-2,037	-2,037

▶ 2012년도 최종예산 기준

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

☞ 통합재정수지 1이 매년 적자가 발생하는 이유는 순세계잉여금 수입과 기금에서 융자금 지출이 회수보다 많아 매년 적자를 기록하고 있으며 점차적으로 적자의 폭이 감소되고 있음

☞ 통합재정수지 2가 2012년도에 적자가 발생한 이유는 일반회계에서 순세계잉여금이 적자를 기록하였으며, 기금에서도 융자지출금이 회수금보다 많이 발생하여 적자를 기록함

통합재정수지 연도별 변화

구 분	연도별 비교 (백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
통합재정수지 1	-36,340	-29,238	-38,886	-29,925	-20,750
통합재정수지 2	2,929	1,352	-973	345	-1,462

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). 중랑구의 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	0	0	0	0	0	419,295	0
일 반 회 계	0	0	0	0	0	419,295	0
특별회계	의료급여기금 특별회계	0	0	0	0	419,295	0
	주차장특별회계	0	0	0	0	419,295	0
기금	중소기업육성기금	0	0	0	0	419,295	0
	장학기금	0	0	0	0	419,295	0
	옥외광고정비기금	0	0	0	0	419,295	0
	환경미화원자녀 학자금대여기금	0	0	0	0	419,295	0
	재난관리기금	0	0	0	0	419,295	0
	노인복지기금	0	0	0	0	419,295	0
	체육진흥기금	0	0	0	0	419,295	0
	식품진흥기금	0	0	0	0	419,295	0
	도로골착복구기금	0	0	0	0	419,295	0
	여성발전기금	0	0	0	0	419,295	0
	자활기금	0	0	0	0	419,295	0

- ▶ 지방채무는 2012년도 기준으로 작성(BTL 지급액 제외)
- ▶ '12년 채무결산보고서의 회계별 현황 참조(원금 기준)
- ▶ 자치단체별 인구수는 2012.12.31일 기준(별첨)
- ▶ 1인당 채무는 천원단위로 표시

☞ 중랑구의 채무는 없습니다.

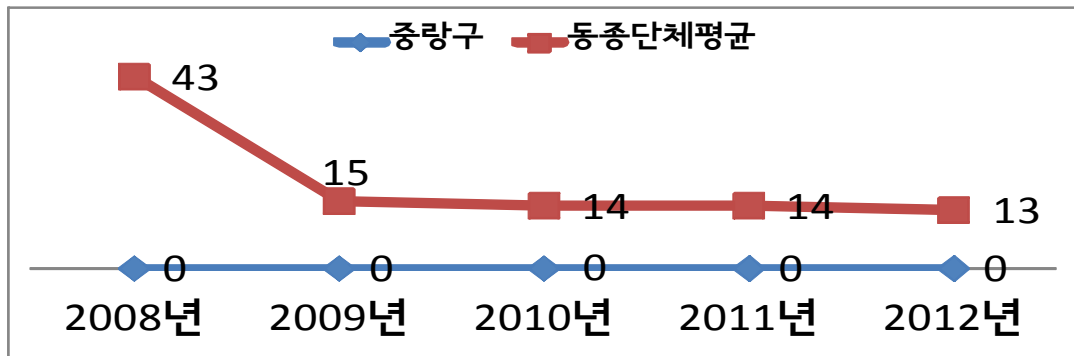
지방채무 연도별 비교

(단위 : 백만원, 명, 천원)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
채무현황(백만원)	0	0	0	0	0
인구수(명)	427,871	424,761	427,455	423,706	419,295
주민1인당채무(천원)	0	0	0	0	0

주민1인당 채무 연도별, 동종단체와 비교

(단위 : 천원)



▶ 연도별 결산결과 채무결산보고서 채무현황 총괄의 기준연도별 현재액

☞ 중량구의 채무는 없습니다.

4-1-1. 지방채발행 한도액 및 발행액

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
지방채발행한도액(A)	14,200	18,000	18,200	14,600	13,600
발행액(B)	0	0	0	0	0
발행비율(B/A*100)	0	0	0	0	0

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

☞ 중량구는 지방채가 없습니다

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. 중랑구의 부채현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	2012년	2011년	증 감	비고
부채(A)	22,260	25,534	-3,274	
자산(B)	1,412,661	1,408,951	3,710	
자산대비부채비율 (A/B*100)(%)	1.58	1.81	-0.23	

- ▶ 지방자치단체 부채는 유동부채, 장기차입부채, 기타비유동부채의 3가지임
- ▶ 유동부채는 단기차입금, 유동성장기차입부채, 기타비유동부채 등이며, 장기차입부채는 장기차입금, 지방채증권으로 구분되고, 비유동부채는 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금 및 미지급금 등이 포함됨
- ▶ 자산은 유동자산+투자자산+일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설+기타비유동자산임
- ▶ 2012, 2011 회계연도 재무보고 참조 작성

4-3. 민자사업 재정부담 현황

- 민자사업 재정부담이란 민간사업자에게 그 해당기업의 재원으로 도로, 터널, 공공시설에 먼저 투자하게 하고 지방자치단체가 그 비용을 이자율 등으로 산정하여 지급하거나 예상수익에 못 미칠 경우 손실을 보전하는 것입니다. 우리 중랑구가 민간사업자에게 임대료 혹은 운영비로 지급한 비용은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2012년	2011년	증 감	비고
합 계	0	0	0	
BTL 임대료	0	0	0	
BTO 운영비	0	0	0	

- ▶ 2012, 2011 회계연도의 실제지급액을 기준으로 작성

❖ 2012회계연도 민자사업 재정부담 세부내역(해당사항 없음)

(단위 : 백만원)

사업명	사업명	총사업비	계약기간	재정부담액				비고
				소계	국비	시도비	시군구비	
합계	해당없음							
BTL 사업	◇◇◇ 사업							
	◇◇◇ 사업							
	:							
BTO 사업	◇◇◇ 사업							
	◇◇◇ 사업							
	:							

☞ 사업별로 총사업비, 계약기간, 재정부담액, 비고 내용을 설명

● BTL이란?

- 민간사업자가 회관 등을 건설하고 지자체에서 그 회관 등을 임대하여 사용하면서 임대료를 민간사업자에게 지급하는 방식으로 운영합니다.

● BTO란?

- 수익성이 있는 도로, 교량, 터널, 경전철 등에 민간사업자가 투자하고 운영하면서 통행료 등 운영수입을 보장하는 제도(MRG) 입니다. 추정 운영수입 이하일 경우 자치단체가 그 차액을 보전하게 됩니다.

4-4. 일시차입금 현황

- 일시차입금이란 지방자치단체가 예산을 지출함에 있어 일시적으로 예산상 현금의 부족이 생길 때 그 해의 수입으로 상환한다는 전제하에 일시적으로 금융기관 등 으로부터 차입하는 자금을 의미합니다. 우리 중랑구에서 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	0	0
일 반 회 계		0	0	0
특별회계	의료급여기금 특별회계	0	0	0
	주차장특별회계	0	0	0
기 금	중소기업육성기금	0	0	0
	장학기금	0	0	0
	옥외광고정비기금	0	0	0
	환경미화원자녀 학자금대여기금	0	0	0
	재난관리기금	0	0	0
	노인복지기금	0	0	0
	체육진흥기금	0	0	0
	식품진흥기금	0	0	0
	도로굴착복구기금	0	0	0
	여성발전기금	0	0	0
	자활기금	0	0	0

☞ 해당사항 없음

4-5. 보증채무 현황

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

(단위 : 백만원)

회 계	전년도말 현재액	당해연도 증감액			조정액	당해연도말 현재액	비 고
		계 (A-B)	발생액 (A)	소멸액 (B)			
합 계	0	0	0	0	0	0	
일반회계	0	0	0	0	0	0	
기타							
특별회계							
	의료급여기금 특별회계	0	0	0	0	0	
	주차장특별회계	0	0	0	0	0	
기금	중소기업육성기금	0	0	0	0	0	
	장학기금	0	0	0	0	0	
	육외광고정비기금	0	0	0	0	0	
	환경미화원자녀 학자금대여기금	0	0	0	0	0	
	재난관리기금	0	0	0	0	0	
	노인복지기금	0	0	0	0	0	
	체육진흥기금	0	0	0	0	0	
	식품진흥기금	0	0	0	0	0	
	도로굴착복구기금	0	0	0	0	0	
	여성발전기금	0	0	0	0	0	
	자활기금	0	0	0	0	0	

▶ '12회계연도 결산서 부속서류의 보증채무 현재액 참조

보증채무 규모 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	303,592	366,010	356,110	334,250	336,443
보증채무현재액	0	0	0	0	0
비율 (%)	0	0	0	0	0

☞ 보증채무 없음

❖ 보증채무 세부내역(별지 작성)

(단위 : 백만원)

구분	사업명	보증채무현황					채권자
		보증금액	보증기간	채무자	상환기간	현재액	
계	해당없음						
1							
2							
.							
.							

▶ 결산서 부속서류 (제14호 서식) 참고

4-6. 지방공기업 부채

☐ 우리 중랑구의 지방공기업 부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구분		2012년			2011년		
		부채(A)	자산(B)	부채비율 (A/B)×100	부채(A)	자산(B)	부채비율 (A/B)×100
합계		587	250	234.8	1,040	250	416
공단	소계	587	250	234.8	1,040	250	416
	중랑구 시설관리공단	587	250	234.63	1,040	250	416.19

▶ '12년, '11년 지방공기업 결산 참조

👁 부채비율이 높은 지방공기업 등에 대한 사유 등 기술

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 중랑구가 보유하고 있는 채권은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

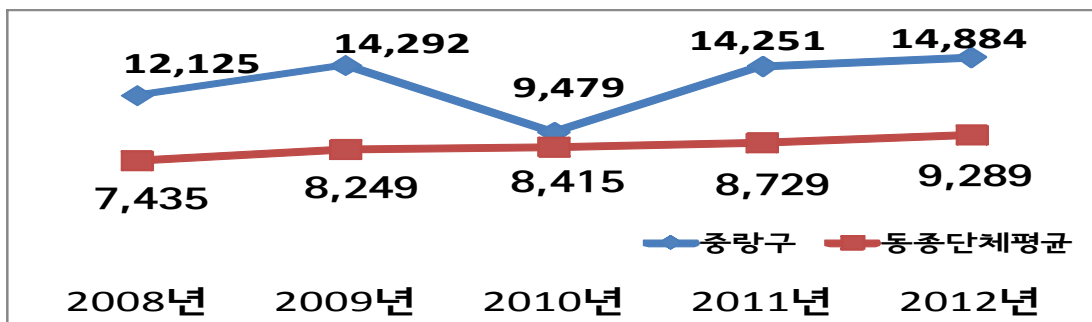
구 분	'11년도 현재액 (A)	증 감 액			'12년도 현재액 (A+B)	
		계 (B=C-D)	발생액(C)	소멸액(D)		
합 계	14,251	633	8,484	7,851	14,884	
일 반 회 계	6,022	630	1,494	864	6,652	
특별 회계	의료급여기금 특별회계	339	198	219	21	537
	주차장특별회계	0	0	0	0	0
기 금 회 계	중소기업육성기금	7,070	-132	6,172	6,303	6,938
	장학기금	0	0	0	0	0
	옥외광고정비기금	0	0	0	0	0
	환경미화원자녀 학자금대여기금	373	-36	171	208	336
	재난관리기금	0	0	0	0	0
	노인복지기금	0	0	0	0	0
	체육진흥기금	0	0	0	0	0
	식품진흥기금	447	-28	428	456	420
	도로굴착복구기금	0	0	0	0	0
	여성발전기금	0	0	0	0	0
	자활기금	0	0	0	0	0

- '12년 결산결과 채권현재액보고서의 회계별 채권관리현황

채권현황 연도별 변화

구 분	연 도 별(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
채권현황	12,125	14,292	9,479	14,251	14,884

(단위 : 백만원)



- 연도별 결산결과 채권현재액보고서 회계별 채권관리현황의 기준년도 현재액

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 중량구의 기본경비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

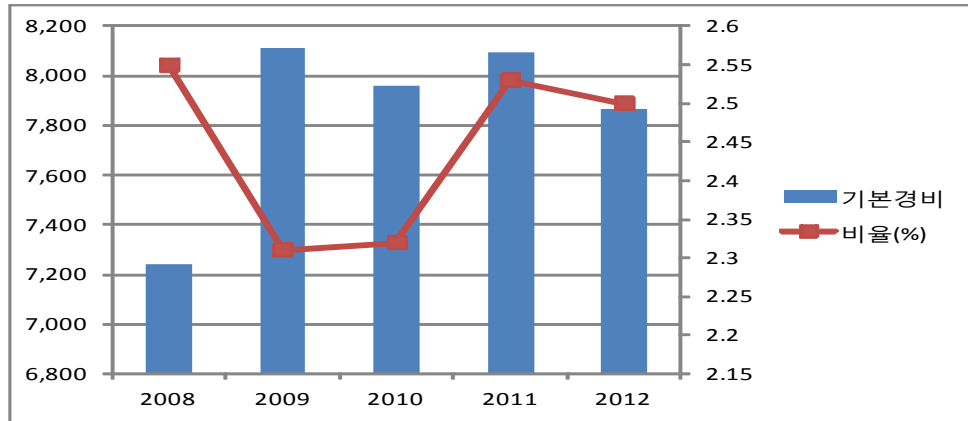
구 분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	314,824	7,867	2.50%	
일반운영비	314,824	2,996	0.95%	
여 비	314,824	4,175	1.33%	
업무추진비	314,824	509	0.16%	
직무수행경비	314,824	114	0.04%	
자산취득비	314,824	73	0.02%	

- ▶ 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 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
기본경비	7,243	8,112	7,961	8,096	7,867
비율 (%)	2.55%	2.31%	2.32%	2.53%	2.50%



- ▶ '11년부터 기본경기 항목이 추가되어 연도별 단순비교는 부적절
- ☞ 기본경기 증감폭은 미미하며 기본경비의 인상을 최소화하고 있음

6-2. 자치단체 청사 관리·운영현황

- 우리 중랑구의 2013년도 공공청사 보유면적과 보통교부세 반영액은 다음과 같습니다. 2013년도의 경우 안전행정부에서 산정한 적정면적에 비해 1,413㎡이 적어 보통교부세 수요에 0원이 반영되었습니다.

(단위 : m², 백만원)

중랑구 공공청사 보유 면적(m ²)	동종구 공공청사 적정 면적(m ²)	보유면적과 적정면적의 차이(m ²)	보통교부세 수요반영액 (백만원)
5,990m ²	7,403m ²	△1,413m ²	0

- ▶ 「2013년도 보통교부세 산정내역」 의 지방청사(면적) 관리 운영의 면적과 반영액

6-3. 인건비 집행현황

■ 우리 중랑구의 2012년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

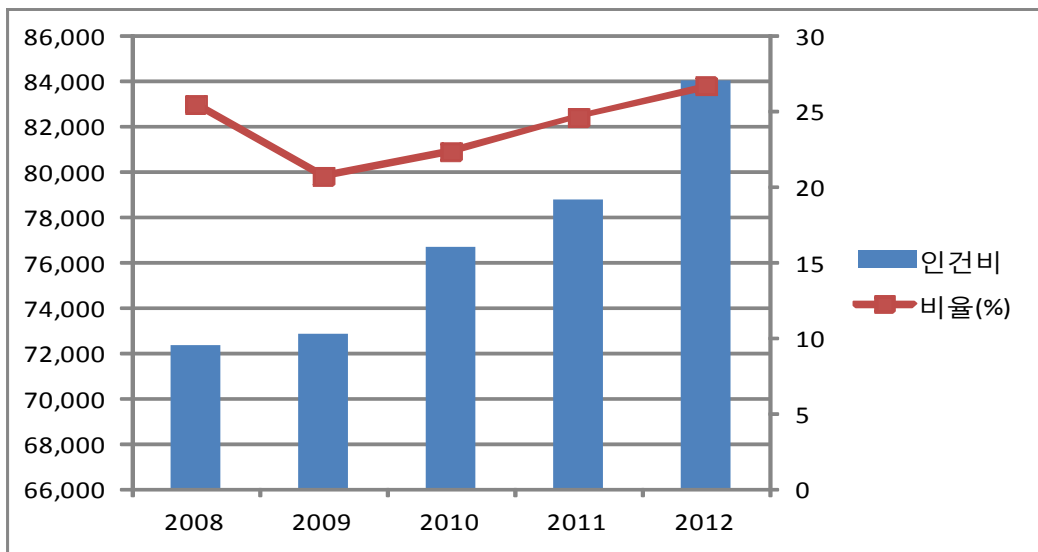
구 분	세출결산액(A)	인건비(B)	비율(B/A)	비고
합 계	314,824	84,042	26.70%	
인건비(101)		69,359	22.03%	
직무수행경비(204)		1,975	0.63%	
포상금(303)		3,013	0.96%	
연금부담금 등(304)		9,696	3.08%	

- ▶ 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, '12년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)

인건비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(A)	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
인건비(B)	72,410	72,920	76,734	78,835	84,042
인건비비율(B/A)	25.50%	20.76%	22.37%	24.64%	26.70%



▶ '10년부터 총액인건비 대상 통계목이 변경되어 연도별 단순비교는 부적절

6-4. 업무추진비 집행현황

☐ 우리 중랑구의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

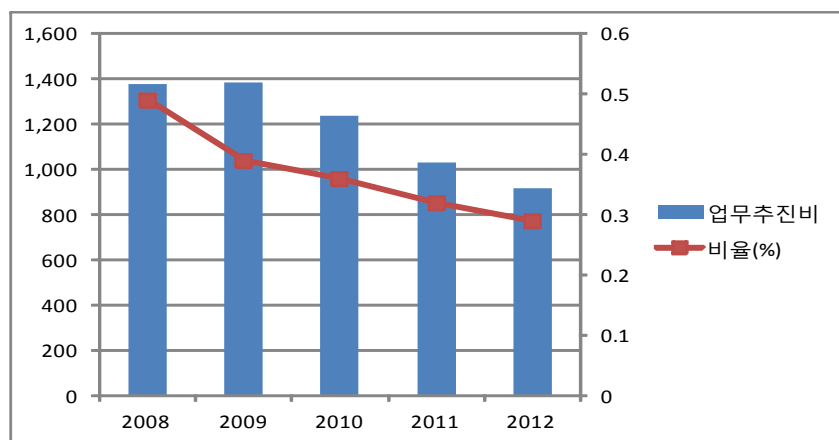
구 분	세출결산액(A)	업무추진비(B)	비율(B/A)	비 고
합 계	314,824	919	0.29%	
기관운영업무추진비 (203-01)	314,824	260	0.08%	
시책추진업무추진비 (203-03)		659	0.21%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '12년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액
- ▶ 시책추진업무추진비(203-03)에 대하여 사업별, 행사별 등 집행유형별로 월별 세부 집행내역 작성

업무추진비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 (백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
업무추진비	1,380	1,387	1,241	1,034	919
비율 (%)	0.49%	0.39%	0.36%	0.32%	0.29%



☞ 우리구는 업무추진비가 매년 감소하고 있음

◆ '12년도 시책추진업무추진비 집행내역 (별지 작성)

6-5. 국외여비 집행현황

■ 2012년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액(백만원)
3.28. - 3.31 (3박4일)	일본 동경도 메구로구 우호방문	일본	5 (구청장 포함)	16
4.22. - 4.28. (5박7일)	사회복지종사자 해외봉사활동	캄보디아	2	0.4
4.27. - 5. 6. (8박10일)	친환경 생태주거단지 해외견학	영국, 네델란드, 독일	1	4
6.12. - 6.17. (4박6일)	우수공무원 기획연수 (1차)	베트남, 캄보디아	3	2
7. 5. - 7.13. (7박9일)	우수공무원 기획연수 (2차)	오스트리아, 체코, 헝가리	8	10
8.25. - 9. 2. (7박9일)	우수공무원 기획연수 (3차)	미국	4	5
9. 2. - 9.11. (8박10일)	우수공무원 기획연수 (4차)	스페인, 포르투갈	7	8
9.15. - 9.20. (5박6일)	자매결연 도시방문	중국	4	8
10. 4. - 10.12. (8박9일)	우수공무원 기획연수 (5차)	스페인	4	5
10.18. - 10.26. (7박9일)	2012년 하반기 지방자치단체 실무공무원 미국연수	미국	1	1
11.12. - 11.16. (4박5일)	2012년 하반기 우수공무원 국외연수(글로벌체험)	중국	15	18
11.12. - 11.17. (4박6일)	2012년 하반기 우수공무원 국외연수 (글로벌체험)	베트남, 캄보디아	15	18
11.13. - 11.17. (4박5일)	보육담당공무원 해외연수	싱가폴, 홍콩	1	0.6
11.18. - 11.25. (6박8일)	해외자원봉사 관리자연수	라오스	1	0.3

▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계

▶ 국외출장(국외여비 집행)에 대하여 기재(지방의회 국외여비 제외), 총 출장인원
에는 단체장 포함여부 반드시 기재

6-6. 지방의회경비 집행현황

■ 우리 중랑구의 2012년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)
314,824	851	0.27%	17	50

- ▶ 대상 회계 : 일반회계, '12년 결산결과 의회비(205-01~09) 집행액
- ▶ 의원 정원 : 17명 ('12.12.31 현재, 별첨)
- ▶ 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

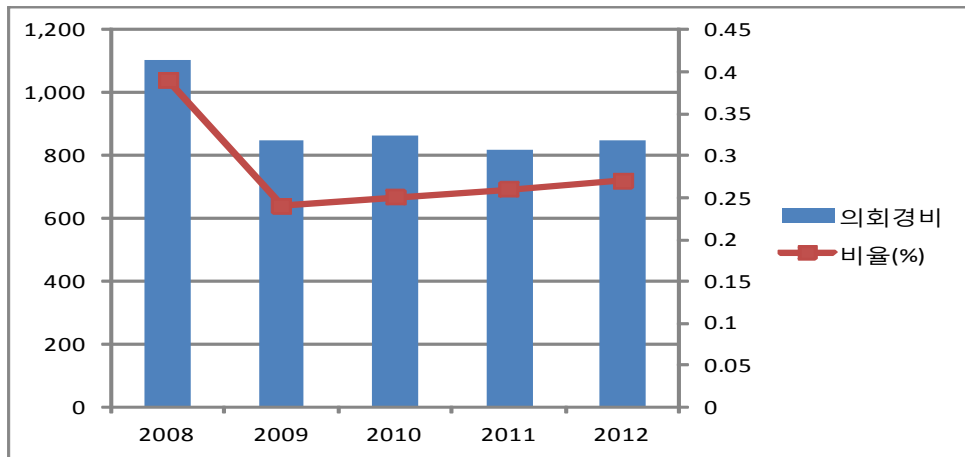
의회경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(백만원)	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
의회경비(백만원)	1,105	847	866	821	851
의원 정수(명)	17	17	17	17	17
세출대비 의회경비 비율 (%)	0.39%	0.24%	0.25%	0.26%	0.27%
지방의원 1인당 의회경비(백만원)	65	50	51	48	50

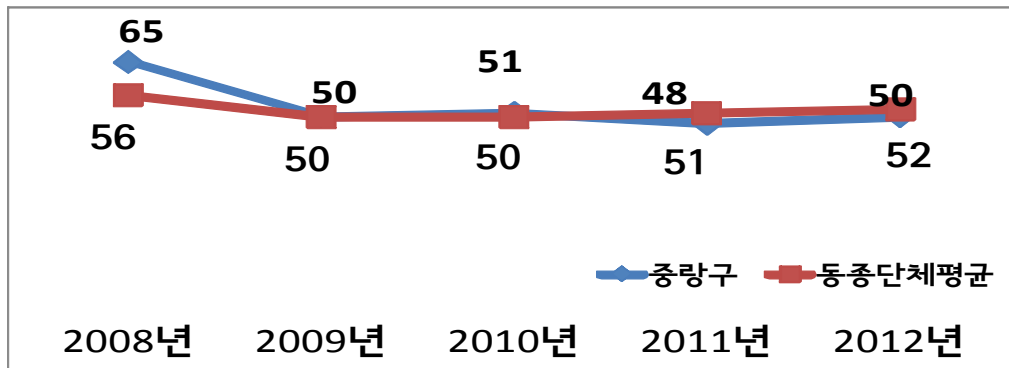
의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화

(단위 : 백만원, %)



의원1인당 의회경비 연도별 동종단체와 비교

(단위 : 백만원, %)



▶ '08 ~ '11년 자료도 의회비(205-01~09)전체 집행액을 기준으로 작성

6-7. 지방의회 국외여비 집행현황

(단위 : 백만원, 명)

국외여비 집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)
28	17	2

- ▶ 의회비 중 국외여비 집행액, 지방의원 정수는 2012.12.31일 기준(별첨)

❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 백만원, 명)

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)
2013.1.28 ~2.2	타국 사회복지시설 등 운영실태 연구 및 세계 문화유산 탐방	베트남, 캄보디아	19	28

- ▶ 2012년도 국외여비로 집행한 국외출장에 대하여 기재, 총 출장인원에는 지방의원수를 반드시 기재하고 동행한 공무원 등 포함

6-8. 맞춤형복지비 현황

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

(단위 : 백만원)

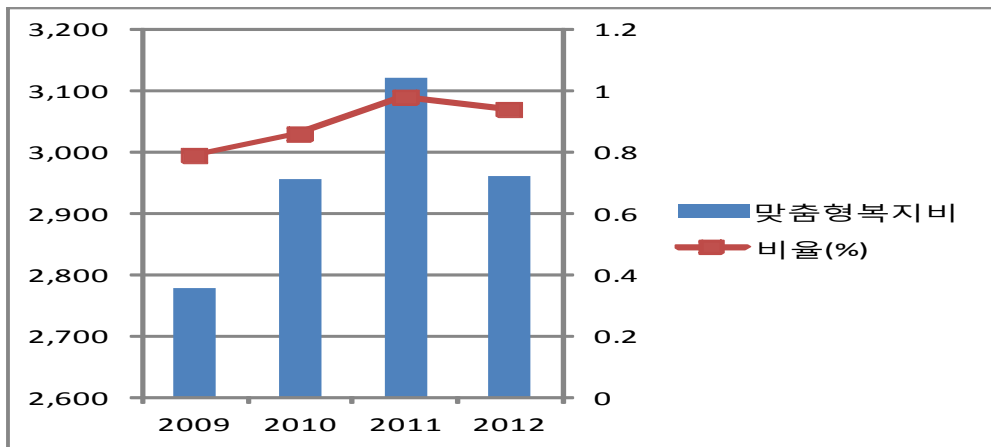
대상인원 (A)	세출 결산액(B)	맞춤형 복지비(C)	비율 (C/B)	1인당 평균배정액 (C/A)
1,277	314,824	2,961	0.94	2

- ▶ 대상회계 : 일반회계
- ▶ 세출결산액 : '12년 세입·세출 결산 결과 세출결산 총괄편 내용의 지출액을 작성
- ▶ 맞춤형복지비 : '12년 결산결과 일반운영비-사무관리비(201-01) 중 7. 맞춤형복지제도 시행경비에 해당하는 지출액을 작성

맞춤형복지비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				비 고
	2009	2010	2011	2012	
대상인원 (A)	1,246	1,270	1,279	1,277	
세출결산액 (B)	351,270	343,057	319,982	314,824	
맞춤형 복지비 (C)	2,780	2,958	3,123	2,961	
비율 (%) (C/B)	0.79	0.86	0.98	0.94	
1인당 평균배정액 (C/A)	2	2	2	2	



☞ 맞춤형 복지비 연도별 집행액은 전년도에 비해 소폭 감소하였음

6-9. 연말지출 비율

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

(단위 : 백만원, %)

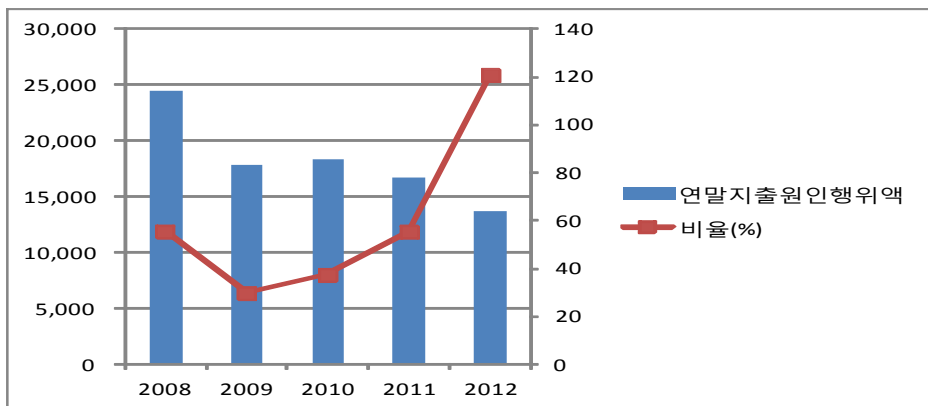
구 분	세출결산액 (A)	연말(11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율 (B/A)
계	11,335	13,654	120.46%
시설비(401-01)	11,307	13,645	120.68%
감리비(401-02)	0	0	0%
시설부대비(401-03)	28	9	30.29%
행사관련시설비(401-04)	0	0	0%

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 본청분만 해당(직속기관, 사업소 등은 제외)
- ▶ 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액을 입력
- ▶ '12년 결산결과 시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비에 대한 지출원인행위액 총액(11~12월)을 기재, 지출원인행위부, 회계지출프로그램으로 확인·작성

연말지출비율 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액 (A)	44,215	60,358	48,980	30,425	11,335
연말(11~12월) 지출원인행위액 (B)	24,513	17,871	18,315	16,764	13,654
비율 (%) (B/A)	55.44%	29.61%	37.39%	55.10%	120.46%



- ▶ '08 ~ '11년도 연말지출 연도별 증감 현황 자료는 '12년도 재정공시 자료 활용
- ☞ 사고이월에 따른 연말 지출원인행위액 증가

6-10. 지방세 및 세외수입 체납현황

☐ 우리 중랑구의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2012연말 체납누계액(A)	2011연말 체납누계액(B)	증감액(A-B)
합 계	20,827	22,409	-1,582
지방세	1,167	1,496	-329
세외수입	19,661	20,913	-1,252

☞ 체납징수반의 가동으로 전년대비 체납액이 감소되었음

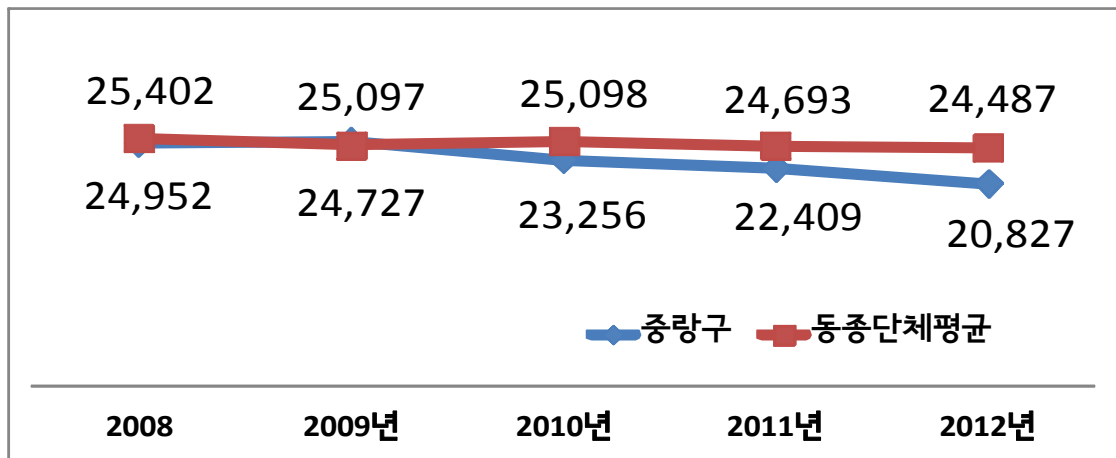
체납액 연도별 비교(총액)

(단위 : 백만원)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
합 계	24,952	25,097	23,256	22,409	20,827
지방세	1,511	1,412	750	1,496	1,167
세외수입	23,441	23,685	22,505	20,913	19,661

체납액 동종단체와 비교

(단위:백만원)



☞ 동종단체에 비해 체납액이 적으며 체납액도 매년 감소하고 있음

7 복지 및 민간지원

7-1. 사회복지비

☐ 다음은 우리 중랑구가 2012년도 사회복지분야에 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

구분	합계	기초생활 활보장 (081)	취약계층 지원 (082)	보육가족 및 여성 (084)	노인· 청소년 (085)	노동 (086)	보훈 (087)	주택 (088)	사회 복지 일반 (089)
합계	154,581	35,978	9,217	65,690	36,963	0	295	0	6,438
국비	60,007	21,055	3,665	14,051	21,236	0	0	0	0
시·도비	60,942	10,267	4,163	34,331	8,184	0	0	0	3,997
시·군·구비	33,632	4,656	1,389	17,308	7,543	0	295	0	2,441

▶ 대상회계 : 일반회계, '12년 결산결과 사회복지 분야·부문별 집행액

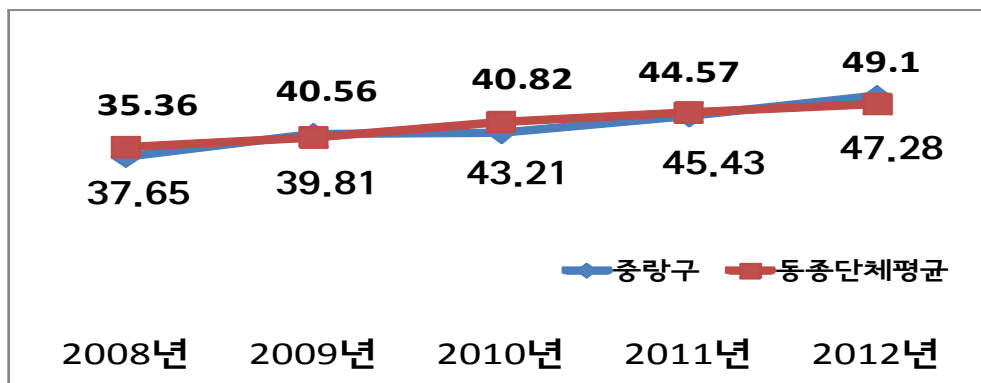
사회복지비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구분	연도별				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(A)	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
사회복지분야(B)	100,290	142,475	140,044	142,607	154,581
사회복지분야비율(B/A)	35.36	40.56	40.82	44.57	49.1
인구수(C)	427,871	424,761	427,455	423,706	419,295
주민1인당 사회복지비(C/A)	0.234	0.335	0.328	0.337	0.369

동종 자치단체와 사회복지비 비율 비교

(단위 : %)



☞ 사회복지비(보육료 관련)의 증가로 비율이 높아지고 있음

7-2. 민간단체보조금

- 다음은 중랑구 내의 민간이 실시하는 사무, 사업, 행사에 대하여 우리 중랑구가 이를 권장하기 위하여 지원한 경비내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액(A)	민간단체보조금(B)	비율(B/A)	비 고
계	314,824	2,069	0.66%	
민간경상보조(307-02)	314,824	1,539	0.49%	
사회단체보조(307-03)	314,824	429	0.14%	
민간행사보조(307-04)	314,824	101	0.03%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '12년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 단, 민간자본보조(402-01)는 제외

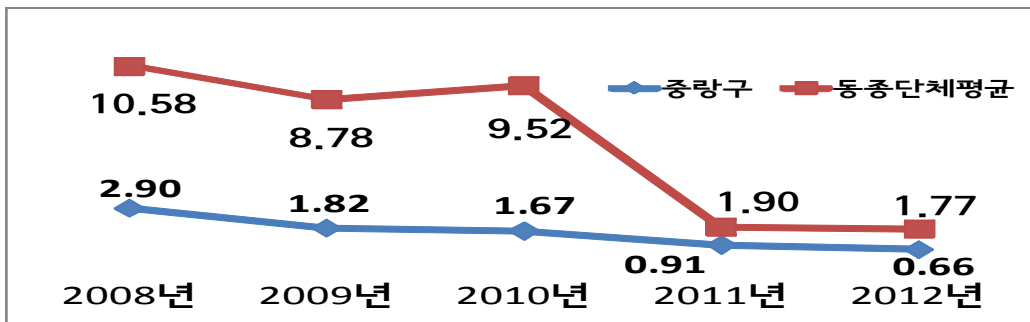
연도별 증감현황(총액)

구 분	연 도 별 (백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
민간단체 보조금	8,139	6,406	5,728	2,919	2,069
비율(%)	2.90%	1.82%	1.67%	0.91%	0.66%

- ▶ '08 ~ '11년도 민간단체 등 보조금 자료는 '12년도 재정공시 자료 활용
- ☞ 구재정의 어려움으로 민간단체 보조금은 매년 감소하고 있음

민간단체보조금 비율 동종 자치단체와 비교

(단위 : %)



◆ 2012년도 민간경상보조사업 집행내역(별지작성)

7-3. 행사·축제경비

■ 다음은 우리 중량구가 2012년 한해동안 시에서 주최했던 행사와 축제의 운영비, 실비보상금, 민간행사보조금 등을 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

세출결산액(A)	행사·축제경비(B)	비율(B/A)	비고
314,824	572	0.18%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '12년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 대상과목 : 행사운영비(201-03), 행사실비보상금(301-10), 민간행사보조(307-04), 행사관련시설비(401-04)
- ▶ 민간행사보조(307-04)에 대하여 집행건별로 세부 집행내역 작성

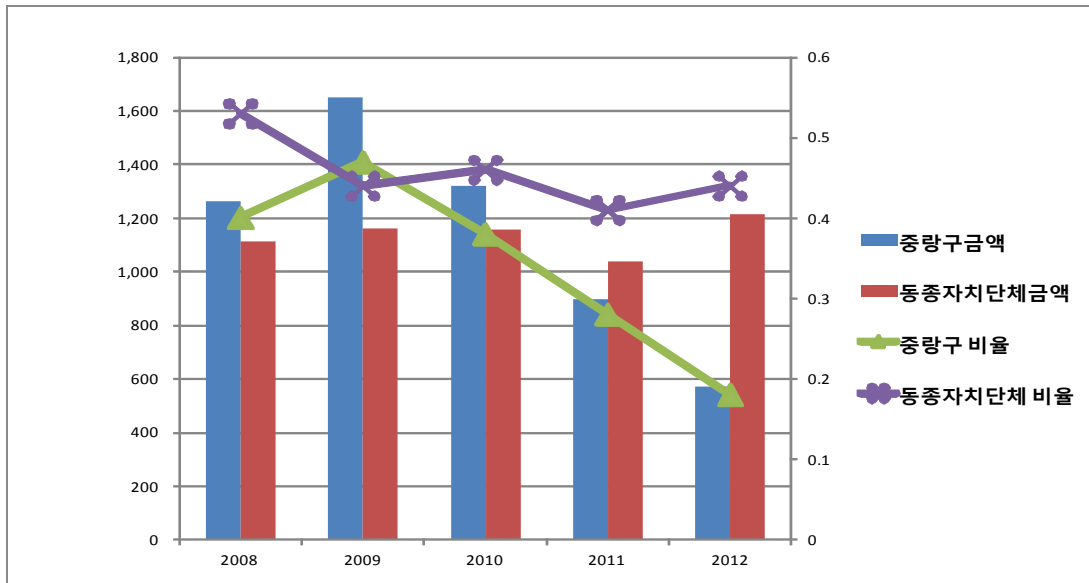
행사·축제경비 연도별 변화

(단위 : 백만원, %)

구분	연도별 비교(백만원)				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액	283,607	351,270	343,057	319,982	314,824
행사·축제경비	1,264	1,651	1,321	897	572
비율(%)	0.40%	0.47%	0.38%	0.28%	0.18%

행사·축제경비 동종 자치단체와 비교

(단위 : 천원, %)



▶ '08 ~ '11년도 행사·축제경비 자료는 '12년도 재정공시 자료 활용

☞ 구재정의 어려움으로 행사·축제경비 매년 감소하고 있음

◆ '12년 민간행사보조 집행내역(별지작성)

8 기금 / 공유재산 및 물품 / 출연·출자금 / 지방공기업

8-1. 기금

- 기금이란 예산을 좀 더 탄력적으로 사용하기 위해 예산과는 별도로 조성한 재원으로, 다음은 우리 중랑구에서 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	10,488	1,099	6,801	5,702	11,586	
중소기업육성기금		2,499	315	3,335	3,021	2,814	
장학기금		3,164	396	710	314	3,560	
옥외광고정비기금		53	152	152	0	205	
환경미화원자녀 학자금대여기금		490	55	103	48	545	
재난관리기금		666	283	437	154	949	
노인복지기금		1,159	-95	45	140	1,063	
체육진흥기금		736	-2	810	812	734	
식품진흥기금		505	47	343	296	552	
도로굴착복구기금		198	-68	826	894	130	
여성발전기금		611	-12	12	25	599	
자활기금		407	27	27	0	434	

- '12년 결산결과 기금결산보고서의 총괄 현황
- 일몰기간 : 조례 등에 의하여 정한 기금을 운용할 수 있는 기간(00년. 0월~00년.0월)

기금별 재원의 변동, 일몰기간 등 기술

연도별 기금현황

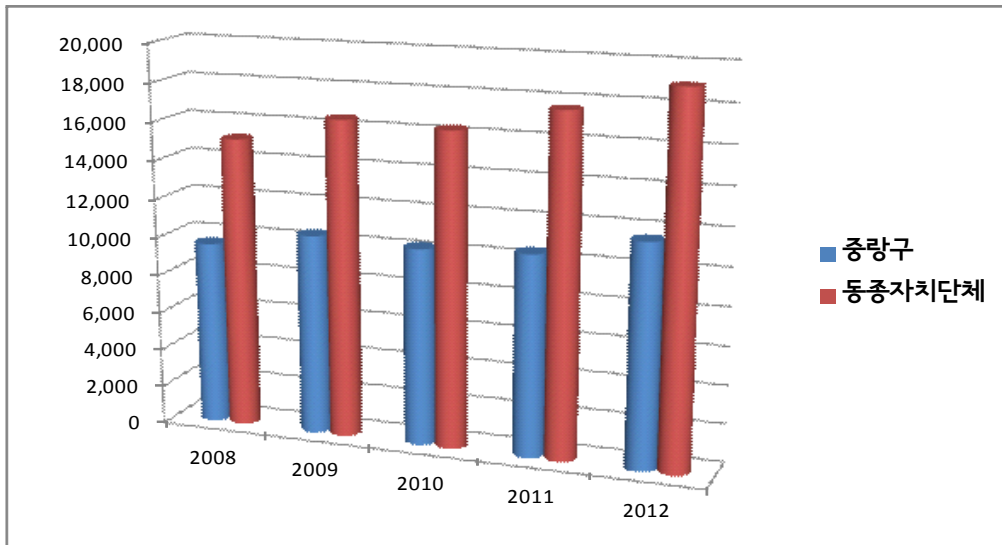
(단위 : 백만원)

2008	2009	2010	2011	2012
9,580	10,464	10,271	10,488	11,586

- 연도별 결산결과 기금결산보고서 총괄현황의 기준연도 현재액

동종 자치단체와 기금운용 현황 비교

(단위 : 백만원)



☞ 연도별로 점차적으로 기금 조성액이 증가하고 있음

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 충청구의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

구분	우리 자치 단체	동종 자치단체 평균	비람 직한 방향	지표의 의미	
평균	93.48	85.15			
분석 항목	기금조성을	99.85	99.75	100%	기금조성 목표액 대비 해당 연도까지 조성한 금액의 비율
	일반기타특별회 계 의존율	60	69.58	↓	기금 총지출액(결산기준) 대비 타회계 전입금의 비율
	기금집행을	100	52.19	↑	당초 사업 계획 금액 대비 집행실적
	경상적 경비 비율	90	91.23	↓	기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율
	통합관리기금 활용율	95.69	96.75	↑	통합관리기금 설치, 조성 여부 및 활용한 비율
	일몰제 적용율	100	90.85	↑	개별 법령에 설치를 의무화한 기금 외에 일몰제를 규정한 기금 수의 비율
	채권관리 적정성	95.2	79.52	↓	기금채권 총액 대비 이행기간이 도래하였으나 징수하지 못한 채권의 비율
	주민공개 친화성	100	100	100	주민 친화적 공개를 통해 기금관리의 투명성을 확보하기 위한 지표
	기금운용심의 위원회 운영의 적정성	100	100	100	기금별 위원회의 운용 실적으로, 관련 위원회 운영의 내실화를 유도하기 위한 지표
	수혜자선정 투명성	92.5	92.6	100	기금 집행의 투명성 및 자의적 운용 여부를 분석하기 위한 지표

- ▶ ↑은 수치가 클수록, ↓수치가 작을수록 좋다는 뜻입니다.
- ▶ 2012년도 기금성과분석 결과

8-2. 공유재산 및 물품

8-2-1. 공유재산

- 공유재산이란 지방자치단체가 갖고 있는 토지, 건물 등의 재산으로서, 다음은 우리 중랑구가 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	2,904	1,053,185	35	59,999	69	88,927	2,870	1,024,257	
토지	2,286	847,587	34	56,466	68	53,079	2,252	850,973	
건물	129	192,640	1	3,534	1	35,847	129	160,327	
공작물	411	10,312	0	0	0	0	411	10,312	
무체재산	26	571	0	0	0	0	26	571	
유가증권	2	250	0	0	0	0	2	250	
용익물권	4	635	0	0	0	0	4	635	
회원권	46	1,191	0	0	0	0	46	1,191	

- '12년 결산결과 공유재산 증감 및 현재액보고서의 종류별 현황

☞ 공유재산이 전년대비 다소 감소함

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	985	6,736	28	98	33	170	980	6,664	
구매	572	4,672	26	94	29	167	569	4,598	
관리전환	15	-1,093	0	0	0	0	15	-1,093	
양여	-2	-6	0	0	4	3	-6	-8	
기타	400	3,163	2	4	0	0	402	3,167	

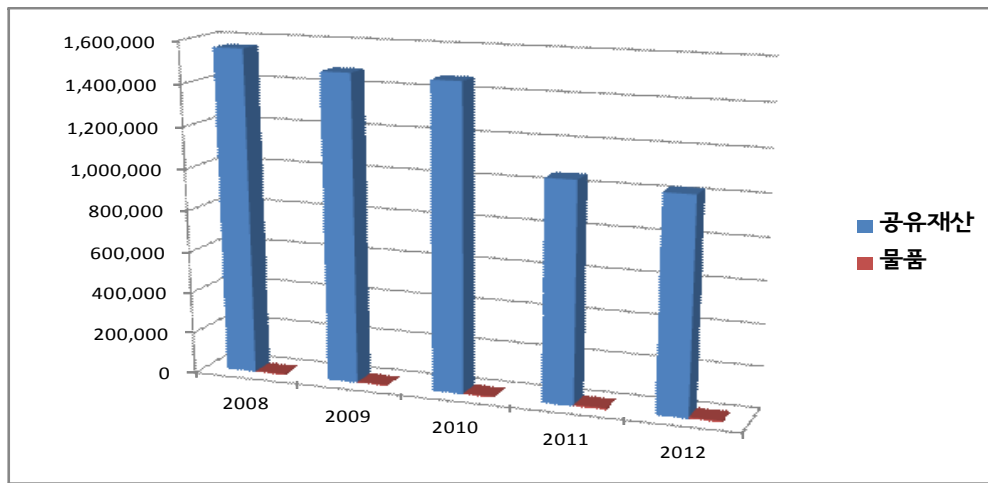
- '12년 결산결과 물품 증감 및 현재액보고서의 증감사유별 내역

❖ 연도별 공유재산 및 물품의 변화

(단위 : 백만원)

구 분	2008	2009	2010	2011	2012
공유재산	1,561,581	1,474,747	1,462,230	1,053,185	1,024,257
물 품	3,321	3,565	3,877	6,736	6,664

공유재산 및 물품의 연도별 변화



▶ 연도별 공유재산 및 물품 현재액보고서 기준

☞ 공유재산은 연도별로 감소하고 있으며, 물품은 연도별로 증가하고 있음

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 중랑구의 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	348,029	5	0%	0	0%	
일 반 회 계	314,824	5	0%	0	0%	
특 별 회 계	15,916	0	0%	0	0%	
기 금	17,289	0	0%	0	0%	

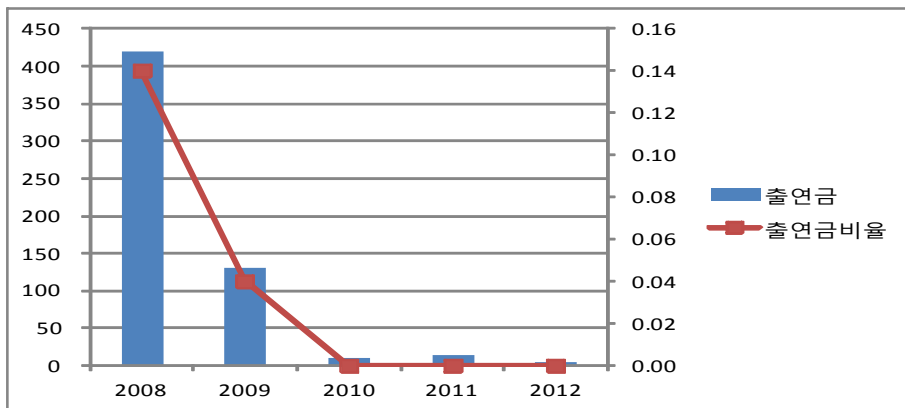
- ▶ '12회계연도 결산결과 출연금(306), 출자금(502) 집행총액
- ▶ 기금 세출결산액은 2-2. 세출결산의 금액과 일치

❖ 연도별 증감현황

(단위: 백만원, %)

구 분	연도별 비교				
	2008	2009	2010	2011	2012
세출결산액(A)	303,592	366,010	366,381	344,737	348,029
출연금(B)	420	130	10	14	5
비율(B/A)(%)	0.14%	0.04%	0%	0%	0%
출자금(C)	0	0	0	0	0
출자금 총액(D)	250	250	250	250	0
비율(C/A)(%)	0%	0%	0%	0%	0%

- ▶ 출자금 총액(D)은 매연도말 지자체 보유 출자금 (누계)총액(결산서 참조)



☞ 출자금은 없으며, 출연금은 연도별로 감소하고 있음

❖ '12년도 출연·출자금 세부내역(별지작성)

(단위 : 백만원)

구분		금액	기관·단체명	근거 및 내용 (법·조례명 등)
출연금	소계			
	일반회계	5	한국지방세연구원	
	특별회계	:	:	
	기금	:	:	
출자금	소계	해당없음		
	일반회계	:	:	
	특별회계	:	:	
	기금	:	:	

▶ 회계별 출연·출자 기관(단체)명, 금액, 근거(법·조례명 등) 및 내용 등 기재

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 중랑구에 설립·운영 중인 있는 공기업의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 명, 백만원)

구분		임직원수	총자산	총부채	총수익	총비용	당기순이익	경영평가 등급(가~다)
공단	시설관리공단	257	837	587	9,930	9,930	0	다

- ▶ 클린아이에 공시되는 내용 중 해당항목을 기재(2012회계연도 결산)
- ▶ 경영평가 등급 : 공단, 공사는 '12년 평가결과를, 격년으로 평가하는 직영기업(광역상수도는 매년)에 대해서는 가장 최근년도 평가 결과를 기재

❖ 지방공기업 최근 5년 당기순이익

(단위 : 백만원)

구분		2008	2009	2010	2011	2012
공단	시설관리공단	0	0	0	0	0

※ 클린아이에 공시되는 내용 중 해당항목을 기재

☞ 당기순이익은 없음

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	1,412,661	1,408,951	3,711	1,361,394
부채 총계	22,260	25,534	-3,274	23,420
비용 총계	326,169	323,946	2,223	272,096
수익 총계	331,061	320,103	10,958	287,965

- 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 사이트 구 홈페이지([행정정보](#)→[재정정보](#)→[재정공시](#))

9-2. 재정분석 결과(2012년 재정분석 결과)

분 야(분석지표)		해당자치단체	전국평균	동종단체평균	
I. 건전성 (재정상태 지표)	1. 통합재정수지비율	-2.57%	1.84%	4.84%	
	2. 경상수지비율	81.79%	68.78%	95.62%	
	3. 지방채무잔액지수	0.00%	21.13%	2.74%	
	4. 지방채무상환비율	0.15%	3.06%	0.33%	
	5. 장래세대부담비율	0.77%	4.32%	1.23%	
	6. 자체세입비율	19.81%	29.28%	24.64%	
	6-1. 자체세입 증감률	10.01%	6.90%	37.30%	
II. 효율성 (재정운용 노력지표)	세 입	7. 지방세징수율 제고 노력도	1.0073	1.0063	1.0055
		8. 지방세체납액 축소 노력도	-2.2273	-0.2491	-0.4847
		9. 경상세외수입 확충 노력도	1.0421	1.0916	1.0192
		10. 세외수입체납액 축소 노력도	-0.1173	-0.0589	-0.0609
		11. 탄력세율 적용 노력도	0.9835	0.9970	0.9872
	세 출	12. 인건비 절감 노력도	0.0280	0.0094	0.0543
		13. 지방의회경비 절감 노력도	0.2127	0.0849	0.1353
		14. 업무추진비 절감 노력도	0.4491	0.1966	0.2640
		15. 행사축제공비 절감 노력도	0.2772	0.0631	-0.1000
		16. 민간이전경비 절감 노력도	-0.1808	-0.0478	-0.2234
III. 계획성	17. 중기재정계획반영비율	93.55%	104.21%	101.17%	
	18. 예산집행률	89.97%	86.72%	85.44%	
	19. 정책사업투자비비율	16.37%	41.87%	22.24%	
	20. 투융자심사사업 예산편성비율 (자체심사 제외)	0%	67.09%	30.56%	
	20-1. 투융자심사사업 예산편성비율 (자체심사 포함)	0%	65.87%	62.29%	

※ 2011회계연도 재정운영에 대한 2012년 재정분석 결과

- 재정분석 지표별 분석결과 및 내용 중 특이사항, 어려운 용어에 대한 설명은 부가로 설명

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

지표명	산식	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	$\text{지방채무 잔액/일반재원결산액} \times 100$	↓	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 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 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 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. 세외수입채납액 축소노력	$\{1 - (\text{전년도말 세외수입 채납누계액} / \text{전전년도말 세외수입 채납누계액})\}$	↑	지표값이 높을수록 채납 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	$\{1 - (\text{전년도 인건비 결산액} / \text{전년도 총액인건비 기준액})\}$	↑	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, 기관운영업무추진비 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	$\text{최중사업예산액} / \text{중기지방재정계획상의 사업비} \times 100$	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. 투융자심사사업예산편성비율 (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

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 중랑구의 2012년도 지방세 지출예산현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	연 도 별				
	2008	2009	2010	2011	2012
비과세·감면액(A)	14,057	15,027	18,678	18,865	11,491
비과세	9,690	10,501	16,541	16,268	10,094
감면	4,367	4,526	2,137	2,597	1,397
지방세 징수액(B)	51,420	51,559	44,463	42,897	39,180
비과세·감면율(A/A+B)	21.47%	22.57%	29.58%	30.54%	22.68%

❖ 기능별 현황

(단위 : 백만원)

분 야	'12년도		'11년도		증감 (C=A-B)	증감율 (C/B)
	(A)	구성비(%)	(B)	구성비(%)		
총 계	14,057	100.00%	15,027	100.00%	△970	△6.46%
일반공공행정	10,337	73.54%	10,843	72.16%	△506	△4.67%
공공질서 및 안전	4	0.03%	4	0.03%	0	1.48%
교육	909	6.47%	853	5.68%	56	6.58%
문화 및 관광	1,034	7.36%	1,128	7.51%	△94	△8.34%
환경보호	1	0.01%	0	0.00%	1	0.00%
사회복지	401	2.85%	390	2.59%	11	2.79%
보건	32	0.23%	33	0.22%	△1	△2.75%
농림해양수산	104	0.74%	108	0.72%	△5	△4.36%
산업·중소기업	42	0.30%	19	0.13%	23	121.19%
수송 및 교통	218	1.55%	208	1.38%	10	4.93%
국토 및 지역개발	94	0.67%	99	0.66%	△5	△4.70%
과학기술	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
국가	779	5.54%	1,273	8.47%	△494	△38.79%
외국	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
기타	101	0.72%	69	0.46%	32	46.73%

❖ 세목별 비과세·감면 현황('12년도 결산기준)

(단위 : 백만원)

구 분		합 계	지방세법	지방세특례 제한법	감면조례	조세특례 제한법	기타
합 계		14,057	9,690	4,336	0	30	
보 통 세	소 계	14,057	9,690	4,336	0	30	
	취득세	0	0	0	0	0	
	등록면허세	0	0	0	0	0	
	레저세	13,820	9,609	4,211	0	0	
	지방소비세	0	0	0	0	0	
	주민세	0	0	0	0	0	
	재산세	0	0	0	0	0	
	자동차세	236	81	126	0	30	
	지방소득세	0	0	0	0	0	
	담배소비세	0	0	0	0	0	
목 적 세	소 계	0	0	0	0	0	
	도시계획세	0	0	0	0	0	
	지역자원시설세	0	0	0	0	0	
	지방교육세	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	24	79,030
여성정책추진사업	4	32,309
성별영향분석평가사업	20	47,137
기 타		

▶ 2013년은 당초예산 성인지 예산서를 기준으로 작성

☞ 구홈페이지/ 행정정보/ 재정정보/ 예산안내 확인

● 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. 참여범 위는 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 중랑구는 모델 1을 채택하여 주민참여예산을 편성하고 있습니다.

(단위: 백만원)

당초 세출예산	주민참여로 반영된 예산	모델
338,988	2,443	

▶ 2013년 당초예산 기준으로 작성

○ 20개사업 5,171백만원중 8개사업 2,443백만원 예산반영

연번	사업분야	사업내용	소요예산 (단위:백만원)
계			1,980
1	하수	하수관 개량 공사 (망우동 458번지)	500
2	공원녹지	어린이공원 재조성사업 (면목5동 173-1)	900
3	공원녹지	봉화산공원 등산로 정비(목동 46-1)	500
4	공원녹지	마을마당 정비 및 유지관리	178
5	공원녹지	가로수 식재 및 수목보식 사업	240
6	공원녹지	아파트 열린녹지 조성사업	45
7	보건	대여용 재활기구 수량 확대	45
8	교육	행복체험학습 프로그램 운영	35

9-6. 원가회계 정보 : 우리구 해당사항 없음

☐ (원가회계의 의미, 대상 사업, 산정방식 및 산정 결과 등 추후 통보 예정)

10 감사 및 평가결과

10-1. 감사결과

☐ 우리 중랑구가 감사원, 행정행정부 등 중앙부처, (시도 등 상급 자치단체) 등으로 부터 받은 재정분야 감사결과입니다.

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
		해당사항 없음		

- ▶ '12 ~ '13년 감사결과로서 처분지시가 진행 중인 것은 제외
- ▶ '12년도에 처분 완료된 감사결과 중 재정분야에 한하여 작성
- ▶ 감사기관은 감사원, 안행부 등 중앙부처, 상급 자치단체(시·도) 등

10-2. 지방교부세 감액 및 인센티브 현황

- 우리 중랑구가 법령 위반 등으로 2013년 지방교부세 산정시 감액 받은 내용과 00평가에서 우수한 성과를 거두어 2013년도 지방교부세 산정시 증액된 현황입니다.

구분 (감액, 증액)	감액/증액 사유	위반지출/ 평가분야와 성적	지방교부세 감액/증액금액
	해당사항 없음		

- ▶ 2013년 지방교부세 산정시 반영된 금액과 내용을 기재
- ▶ 감액 : 지방채발행 승인(지방재정법 11조, 55조), 투융자심사(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 안행부 등 평가에서 우수한 성적을 거두어 지방교부세가 증액된 경우

11 주요 투자사업 추진현황(신규)

11-1. 투융자심사 대상사업

- 우리 중랑구에서 현재 추진 중인 투융자심사 대상사업 현황은 다음과 같습니다.
(단위: 백만원, %)

사업명	총사업비	2012년까지 집행사업비	2013년 소요사업비	2014년 이후 사업비	사업완료 연도	투융자 심사연도	현재까지 진척율(%)
새우개 마을(288번지) 주변 도로 개설	4,900	50	3,000	1,850	2014	2012	5
우림골목시장 주차장 확충	2,042	4	2,038	0	2013	2012	65

- ▶ (대상사업) 2012년까지 투융자심사(중앙의뢰, 시도의뢰, 자체 포함)를 통과(적정, 조건부)하여 '13.6말 현재 추진 중에 있는 사업

11-1-1. 개별 투융자심사 사업의 추진현황

사업명	새우개 마을(288번지) 주변 도로 개설	담당자	도로과 이기영 (☎2094-2692)
<p>□ 필요성 및 기대효과</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 개발제한구역으로 인한 주거환경 및 기반시설이 부족하여 낙후된 주거환경을 개선하고 이 지역 일대의 능동적인 개발을 유도하기 위한 도로개설이 필요함. <p>□ 사업개요</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 기간 : 2012. 6 ~ 2014. 12 ○ 위치 : 신내동 288번지일대 ○ 시공사 : ○ 사업규모 · 도로확장 및 개설 B=4 → 6m, L=730m · 보상필지 : 토지-286㎡(12필지), 건물 18동 <p>□ 소요재원 및 사업비 집행현황</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 총사업비 : 4,900백만원(시비 4,850 , 구비 50) ○ 지금까지 집행액 : 50백만원(2009 , 구비) ○ 향후 소요액 : 4,850 백만원(2013~2014, 시비) <p>□ 추진상황(추진단계 및 진도 : 5 %)</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 2006. 3월 : 새우개·안새우개 지구단위계획 구역결정 및 개발제한구역 해제 ○ 2009. 2월 : 도시계획시설(도로) 결정 ○ 2010. 6월 : 용역설계 완료 <p>□ 향후계획</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 2013. 11월 : 도시계획시설 실시계획 인가고시 ○ 2013. 12월 : 보상계획공고 및 보상추진 <p>□ 사업변경 내역</p> <p>변경사항 없음</p>			

사업명	우림골목시장 주차장 확충	담당자	지역경제과 배재철 (☎2094-1304)
<p>□ 필요성 및 기대효과</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 전통시장을 방문할 경우 주차공간이 부족하여 이용하는 주민의 불편을 초래하여 주차장 확충이 시급함. ○ 차량을 이용한 고객의 증가는 시장의 매출증대로 이어져 전통시장을 활성화 하고, 이를 기반으로 지역경제에 기여함. <p>□ 사업개요</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 기간 : 2012. 1월 ~ 2013. 12월 ○ 위치 : 중랑구 망우동 463-9외 3필지 ○ 사업규모 : 부지 482.8m²(주차증가 면수 16면) <p>□ 소요재원 및 사업비 집행현황</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 총사업비 : 2,042백만원(국비 1225, 시비 572, 구비 245) ○ 지금까지 집행액 : 1,313백만원(국비 788, 시비 368, 구비 157) (2012년 4백만원 2013년 1,309백만원) ○ 향후 소요액 : 729백만원(국비 437, 시비 204, 구비 88) (2013년 729백만원) <p>□ 추진상황(진도: 65%)</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 부지 매입을 위한 감정평가 및 지적현황 측량 완료 ○ 총 4필지 중 3필지 부지 매입 완료 <p>□ 향후계획</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 2013. 9월 : 1필지 부지 매입 완료 ○ 2013. 10월 : 시공사 선정 ○ 2013. 12월 : 공사 완료 <p>□ 사업변경 내역</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 부지 매입 지연으로 사업기간 증가 <ul style="list-style-type: none"> - 당초 : 2012. 1월 ~ 2012. 12월 - 현재 : 2012. 1월 ~ 2013. 12월 			

11-2. 지방채 발행사업

■ 우리 중랑구에서 현재 추진 중인 지방채 발행사업은 없습니다.

11-3. 민간투자사업

■ 우리 중랑구에서 현재 추진 중인 민간투자사업 현황은 다음과 같습니다.

2012년 시책추진업무추진비 집행내역

◆ 기 간 : 2012. 1. 1. ~ 12.31.

(단위 : 천원)

월 별	집 행 내 역	금 액	비 고
총 5,928 건		658,725	
1월	· 2012년 신년인사회 준비 등	41,382	
	· 동 연두방문 업무 추진 등		
	총 277건		
2월	· 폭설 비상근무직원 격려 등	41,707	
	· 대학생 아르바이트 간담회 등		
	총 405건		
3월	· 사회단체보조금 심의위원 간담회 등	48,274	
	· 상용직노동조합 임원 간담회 등		
	총 447건		
4월	· 환경미화원 격려 간담회 등	50,500	
	· 생활체육활성화 관련 간담회 등		
	총 499건		
5월	· '11회계연도 세입,세출 결산검사 위원회 간담회 등	50,908	
	· 학교관계자와의 간담회 등		
	총 506건		
6월	· 공익근무요원 안보현장 교육 등	51,638	
	· 자매결연지 방문에 따른 오찬비 등		
	총 507건		

(단위 : 천원)

월 별	집 행 내 역	금 액	비 고
7월	· 상반기 공무원 정년퇴임식 등	46,826	
	· 공무원노동조합 임원 격려 간담회 등		
	총 490건		
8월	· 집중호우 대비 업무 추진 등	43,933	
	· 을지연습 관련 업무 추진 등		
	총 470건		
9월	· 추석연휴 종합상황실 운영 등	55,353	
	· 주민참여예산 관련 간담회 등		
	총 494건		
10월	· 통합방위협의회 운영 등	61,120	
	· 민방위대창설 간담회 등		
	총 518건		
11월	· 신규 임용 직원 격려 간담회 등	51,256	
	· 생활체육활성화 관련 간담회 등		
	총 494건		
12월	· 중랑미술인초대전 업무 추진 등	115,828	
	· 하반기 공무원 정년퇴임식 등		
	총 826건		

2012년 민간경상보조 집행내역

(단위:천원)

구분	집행내역	금액	부서	비고
	총 계	1,538,896		
	01월 4건 소계	34,715		
01월	전통시장 설맞이 이벤트 행사 시비보조금 교부	20,000	지역경제과	
	2012년 1월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	6,643	주민생활지원 과	
	중랑문화원 구비 보조금 교부	7,072	문화체육과	
	2012 환경미화원 노조운영비 교부(유미영)	1,000	청소행정과	
	02월 11건 소계	114,296		
02월	2012년 전시회 참가지원 대상업체 지원금 지출	3,887	지역경제과	
	2012년 2월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,742	주민생활지원 과	
	2012년 1월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과	
	2012년 지역사회서비스(맞춤형 운동처방)1차 사업 예탁금 지출	6,930	사회복지과	
	2012년 2월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과	
	2012년도 새마을문고 도서관리 프로그램 전산유지 보수비 교부	3,864	문화체육과	
	2012년 새마을문고 운영비교부	16,800	문화체육과	
	중랑문화원 구비 보조금 교부	7,072	문화체육과	
	2012년 2월 환경미화원 노조운영비 교부(유미영)	1,000	청소행정과	
	2012년 중랑구 북스타트 운동 사업 보조금 교부	16,000	교육지원과	
서울형 사회적기업 참여근로자 인건비 지급	10,020	일자리창출추진단		
	03월 10건 소계	93,155		
03월	2012년 전시회 참가지원 대상업체 지원금 지출	1,964	지역경제과	
		1,392	지역경제과	
	2012년 3월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,742	주민생활지원 과	
	2012년 3월 노인돌봄종합서비스 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과	
	중랑문화원 3월 구 보조금 교부	13,959	문화체육과	
	상반기 중랑문화원 보조금 교부	20,000	문화체육과	
	2012년 우수 평생교육 프로그램 공모사업 보조금 교부	3,200	교육지원과	
	서울형사회적기업 2월분 인건비 지원금 지급	9,243	일자리창출추진단	
지역맞춤형 일자리창출 지원사업비 지출(커서비스 전문가 과정)	14,165	일자리창출추진단		
	2,500	일자리창출추진단		
	04월 16건 소계	175,608		
04월	2012년 민주평통 통일관련 사업 보조금 교부	25,000	자치행정과	
	2012년 전시회 참가지원 대상업체 지원금 지출	2,000	지역경제과	
	2012년 4월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,742	주민생활지원 과	

	2012년 4월 노인돌봄종합서비스 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	2012년 특별지원대상청소년지원 운영보조금(업무추진비) 지출	340	가정복지과
	중랑문화원 시비보조금 교부(1/4)	9,187	문화체육과
	2012 서울시민생활체육대회 지원	45,000	문화체육과
	지역특성사업비(봉화산 도당굿) 보조금 교부(시비)	10,000	문화체육과
	중랑문화원 구비 보조금 교부(4월)	9,917	문화체육과
	2012년 3월분 환경미화원 노조운영비 지급 (유미영)	1,000	청소행정과
	2012년 4월분 환경미화원 노조운영비 교부	1,000	청소행정과
	저소득층 무료학습지원 학원 교재비 지출 (1차)	4,240	교육지원과
	2012년도 1분기 무료학습지원 교재비 지출 2차	1,080	교육지원과
	서울형 사회적기업 3월분 인건비 지원 보조금 지급	3,129	일자리창출추진단
	2012년 병원감염관리(의료관련감염)표본감시 운영비지출	9,750	보건행정과
	2012년 새마을방역봉사대 활동보조금 교부	27,232	보건행정과
	05월 10건 소계	120,760	
05월	2012년 전시회 참가지원 대상업체 지원금 지출	2,000	지역경제과
		1,518	지역경제과
	2012년도 상반기 중랑구사회복지협의회 운영비 등 지원	30,979	주민생활지원과
	2012년 5월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,742	주민생활지원과
	2012년 5월 노인돌봄종합서비스(바우처)사업예탁금 지출	21,991	사회복지과
	2012년도 지역아동센터 학습프로그램비 지출	6,214	가정복지과
	중랑문화원 2/4분기 시비보조금 교부	9,188	문화체육과
	2012년 5월분 환경미화원 노조운영비 교부	1,000	청소행정과
서울형 사회적기업 4월분 인건비 보조금 지급	3,129	일자리창출추진단	
마을기업 육성사업 지원사업비 지급	40,000	일자리창출추진단	
	06월 9건 소계	201,596	
06월	2012년 전통시장 가는 날 행사 개최에 따른 행사비 지원	8,800	지역경제과
	제10회 보훈가족 한마음행사 보조금 지출	7,000	주민생활지원과
	2012년 6월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,742	주민생활지원과
	2012년 6월 노인돌봄종합서비스(바우처)사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	중랑숲어린이도서관예산	147,100	문화체육과
	중랑문화원 보조금 교부 (6월)	6,834	문화체육과
	2012년 6월분 환경미화원 노조운영비 교부	1,000	청소행정과
	서울형 사회적기업 참여근로자 5월분 인건비 보조금 지급	3,129	일자리창출추진단
2012 인플루엔자 상반기 일일감시비 지출	1,000	보건행정과	
	07월 20건 소계	183,349	
07월	2012년 전시회 참가지원 대상업체 지원금 지출	2,000	지역경제과
		1,386	지역경제과

	2012년 제2단계 전통시장 가는 날 행사 개최에 따른 행사비 지원	7,200	지역경제과
	2012년도3/4분기중량구사회복지협의회 운영비등 지원	18,845	주민생활지원과
	2012년 7월 희망중량네트워크센터 운영비 지출	4,742	주민생활지원과
	2012년 지역사회서비스(맞춤형운동처방)2차 예탁금 지출	6,930	사회복지과
	2012년 지역사회서비스(맞춤형 운동처방)3차 사업예탁금 지출	6,930	사회복지과
	2012년 7월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	2012년 새마을문고 도서구입비	24,336	문화체육과
	2012년 공,사립도서구입비	30,900	문화체육과
	중량문화원 보조금 교부(2012년 7월 사업비)	7,415	문화체육과
	2012년 3/4분기 중량문화원 시비보조금 교부	9,187	문화체육과
	저소득층 자녀 무료학습 학원 교재비 지출(2/4분기)	4,040	교육지원과
	2012년 우수 평생교육 프로그램 공모사업 보조금 교부	-158	교육지원과
	2012년도 2분기 무료학습지원 교재비 지출(2차)	1,080	교육지원과
	서울형 사회적기업 6월분 인건비 지원금 지급	3,129	일자리창출추진단
	사회적기업 일자리창출사업 지원금 지급	6,981	일자리창출추진단
	지역맞춤형 일자리창출 지원사업비 지출	14,165	일자리창출추진단
		2,500	일자리창출추진단
	2012년 하반기 병원감염관리(의료관련감염)표본감시 운영비 지출	9,750	보건행정과
	08월 8건 소계	46,590	
08월	2012년 8월 희망중량네트워크센터 운영비 지출	4,658	주민생활지원과
	2012년 8월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	2012 특별지원대상 청소년지원 하반기 운영보조금(업무추진비) 지출	670	가정복지과
	2012년도 지역아동센터 냉방비 지원	2,500	가정복지과
	2012년 7월분 환경미화원 노조운영비 교부	1,000	청소행정과
	2012년8월분 환경미화원 노조운영비 교부	1,000	청소행정과
	서울형사회적기업 7월분 인건비 지원금 지급	3,129	일자리창출추진단
사회적기업 일자리창출사업 지원금 지급	11,642	일자리창출추진단	
	09월 9건 소계	215,844	
09월	2012년 9월 희망중량네트워크센터 운영비 지출	6,530	주민생활지원과
	2012년 9월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	2012년 지역사회서비스투자사업(맞춤형 운동처방) 4차 사업예탁금 지출	6,930	사회복지과
	중량문화원 구비 보조금 교부 (9월)	65,434	문화체육과
	중량문화원 시비보조금 교부(지역특성 문화사업)	13,000	문화체육과

	중랑숲어린이도서관예산교부(3/4분기)	86,300	문화체육과
	2012년 09월분 노조운영비 지출	1,000	청소행정과
	사회적기업 일자리창출사업 지원금 지급(8월분)	11,530	일자리창출추진단
	서울형 사회적기업 인건비 지급(8월)	3,129	일자리창출추진단
	10월 14건 소계	129,667	
10월	2012년 전통시장 추석맞이 이벤트 행사 시비보조금 교부	21,750	지역경제과
	2012년 제3단계 전통시장 가는 날 행사 시비보조금 교부	4,142	지역경제과
	2012년 10월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,558	주민생활지원 과
	2012년 4/4분기 중랑구사회복지협의회 운영비등 보조금 지출	12,134	주민생활지원 과
	2012년 10월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	2113무료도서교환전도서구입비 교부	10,000	문화체육과
	중랑문화원 보조금 교부 (2012년 10월 사업비)	8,917	문화체육과
	2012년 4/4분기 중랑문화원 시비보조금 교부	9,188	문화체육과
	2012년 10월분 노조운영비 지출(김화실)	1,000	청소행정과
	2012년도 3분기 무료학습지원 교재비 지출(1차)	4,480	교육지원과
	서울형 사회적기업 인건비 보조금 지급(9월분)	3,129	일자리창출추진단
	사회적기업 일자리창출사업 지원금 지급(9월분)	11,628	일자리창출추진단
	2012년 마을기업 육성사업 2차 보조금 지급	10,000	일자리창출추진단
2012년 사회적기업 사업개발비 지원사업 보조금 지급	6,750	일자리창출추진단	
	11월 8건 소계	216,336	
11월	2012년 11월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,592	주민생활지원 과
	2012년 11월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁금 지출	21,991	사회복지과
	청소년휴카페 보조금 지출(1차)	3,000	가정복지과
	2012 11,12월 중랑문화원 구 보조사업비 신청	18,330	문화체육과
	마을예술창작소 지원 사업비 교부(운영비)	3,900	문화체육과
	중랑숲 어린이도서관 예산교부(4/4분기, 구비)	150,993	문화체육과
	11월분 환경미화원 노조운영비 교부	1,000	청소행정과
	사회적기업 일자리창출사업 지원금 지급	12,530	일자리창출추진단
	12월 14건 소계	110,960	
12월	2012년 광견병 항체가 모니터링 채혈비	80	지역경제과
	희망온돌 거점기관 사업운영 보조금 지출	16,000	주민생활지원 과
	2012년 12월 희망중랑네트워크센터 운영비 지출	4,644	주민생활지원 과
	2012년 12월 희망중랑네트워크센터 운영비 추가 지출	155	주민생활지원 과
	2012년 12월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁 지출	21,991	사회복지과
	2012년 지역사회서비스(맞춤형 운동처방) 5차 사업 예탁금	6,930	사회복지과

		지출		
		청소년 휴카페 보조금 지출	2,000	가정복지과
		마을북카페 사업지원(중랑마중물)	25,000	문화체육과
		2012년 12월 노조운영비 지출	1,000	청소행정과
		2012년도 4분기 무료학습지원 교재비 지출	7,440	교육지원과
		사회적기업 일자리창출사업 지원금 지출(11월분)	10,916	일자리창출추진단
		사회적기업 일자리창출사업 지원금 지출(12월분)	12,024	일자리창출추진단
		하반기 인플루엔자 일일감시비 지급	800	보건행정과
		2012년 주요감염병 표본감시 사업비 지급	1,980	보건행정과
		13월 3건 소계	-68743	
13월	2012년도 새마을문고 도서관리 프로그램 전산유지 보수비		-64	문화체육과
	교부			
	중랑숲어린이도서관예산		-68620	문화체육과
	2012년 중랑구 북스타트 운동 사업 보조금 교부		-59	교육지원과
		14월 12건 소계	-35237	
14월	2012년 희망중랑네트워크센터 운영비 집행잔액 반납		-51	주민생활지원 과
	2012년도 중랑구사회복지협의회 운영보조금 집행잔액 반납		-10797	주민생활지원 과
	2012년 지역사회서비스(맞춤형 운동처방) 5차 사업 예탁금 지출		-6930	사회복지과
	2012년 지역사회서비스투자사업(맞춤형 운동처방) 4차 사업 예탁금 지출		-4320	사회복지과
	2012년 12월 노인돌봄종합서비스(바우처) 사업 예탁 지출		-4467	사회복지과
			-39	사회복지과
	2012 서울시민생활체육대회 지원		-500	문화체육과
	마을예술창작소 지원 사업비 교부(운영비)		-31	문화체육과
	중랑숲 어린이도서관 예산교부(4/4분기, 구비)		-1338	문화체육과
	마을기업 육성사업 지원사업비 지급		-1950	일자리창출추진단
	지역맞춤형 일자리창출 지원사업비 집행잔액 반납		-4810	일자리창출추진단
	지역맞춤형 일자리창출 지원사업 집행잔액 반납		-5	일자리창출추진단

2012년 행사 축제 집행내역

(단위:천원)

구분	집행내역	금액	부서	비고
총 계		101,350		
01월 1건 소계		960		
01월	2012년 신년 전국가요대행진 보험료 지출	960	문화체육과	
02월 2건 소계		8,150		
02월	신년 전국가요대행진 시스템비용(음향, 조명) 지출	4,950	문화체육과	
	신년 전국가요대행진 시스템(무대)비용 지출	3,200	문화체육과	
03월 1건 소계		5,000		
03월	2월 금요일악회 공연비(시스템포함) 지출	5,000	문화체육과	
04월 5건 소계		5,692		
04월	3월 금요일악회 공연비 지출	4,000	문화체육과	
	피아노(지하대강당) 조율비용 지출	132	문화체육과	
	3월 해설이 있는 금요일악회 홍보비 지출	350	문화체육과	
	3월 해설이 있는 금요일악회 현수막비용 지출	210	문화체육과	
	2012년 지역사회 절주분위기 조성 민간행사 보조금 지원	1,000	보건지도과	
05월 2건 소계		8,000		
05월	4월 금요일악회 공연비 지출	2,000	문화체육과	
	참여문화공간프로그램지원사업 보조금 교부(시비)	6,000	문화체육과	
06월 1건 소계		10,890		
06월	중랑천 장미문화콘서트 행사 진행 용역 계약	10,890	문화체육과	
07월 1건 소계		4,100		
07월	제14회 독서경진대회 행사지원비	4,100	문화체육과	
08월 1건 소계		2,000		
08월	7월 해설이 있는 금요일악회 공연비 지출	2,000	문화체육과	
10월 3건 소계		32,590		
10월	2012 가을음악회 보험료 지출	990	문화체육과	
	2012 가을음악회 코리안팝스오케스트라 공연비 지출	30,000	문화체육과	
	자전거 안전 감시단 운영비 지원	1,600	보건지도과	
11월 1건 소계		10,000		
11월	2012 가을음악회 시스템 비용 지출	10,000	문화체육과	
12월 5건 소계		14,318		
12월	국공립어린이집 보육인의 밤 행사비 지출	2,500	가정복지과	
	가정어린이집 보육인의 밤 행사비 지출	2,000	가정복지과	
	민간어린이집 보육인의 밤 행사비 지출	2,500	가정복지과	
	11월 해설이 있는 금요일악회 공연비용 지출	4,000	문화체육과	
		3,318	문화체육과	
14월 1건 소계		-350		
14월	제14회 독서경진대회 행사지원비	-350	문화체육과	