

# 2017~2021 채무관리계획

## I. 총괄

### ○ 채무 등 현황('15년 결산기준)

(단위 : 백만원, %)

관리채무 (A+B)	일반채무 (A)	BTL임차료 (B)	채무지표	
			관리채무부담도	관리채무상환비율
188,017	115,348	72,669	23.3	3.33

※ 관리채무부담도 =  $\frac{\text{관리채무}}{\text{경상일반재원}}$ , 관리채무상환비율 =  $\frac{\text{미래4년 평균 관리채무상환액(순지방비)}}{\text{미래4년 평균 경상일반재원}} \times 100$

### < 우발채무 등 현황('15년말 기준) >

(단위 : 백만원)

구 분	우발채무			BTO (MRG 및 SCS 부담추정액)
	계	보증채무 부담행위	예산외 의무부담행위 부지매입확약 <sup>주1)</sup> 토지리턴제 <sup>주2)</sup> 기타 유형 <sup>주3)</sup>	
금 액	해당없음			

주1) 부지매입확약 : 자치단체가 일정기간이 지난 시점에 미분양 부지를 매입할 의무를 부담하는 형식으로 채무보증하는 형태(확약시 분양가 등을 기준으로 산정하되, 개발이 진행중인 사업은 확약면적 전체를 반영하고, 계약에 의해 선수분양이 이루어지거나 개발완료 후 분양 중인 사업은 미분양 면적을 반영하여 산정)

주2) 토지리턴제 : 토지매매계약 해약 시 토지매수자에게 매매대금에 대한 조건없는 반환의무가 부여된 계약 형식(토지매각 대금 전액으로 산정 원칙)

주3) 기타 유형 : 부지매입확약, 토지리턴 이외에 협약 등에 따라 자치단체의 부담으로 현실화될 가능성이 있는 예산외 의무부담(협약 등에 따른 부담금 전액으로 산정 원칙)

※ 우발채무 잔액은 기준시점 현재 미래에 현실화될 수 있는 최대치를 반영하되, 근거서류 확인 후 결정

## II. 일반채무

### 1. 채무 현황

#### □ 2016회계연도 차입 및 상환실적

(단위 : 백만원)

구 분	'14년말 잔액	'15년 잔액			'16년 잔액		
		발행	상환	잔액	발행	상환	잔액
계	138,233	-	22,885	115,348	5,000	24,285	96,063
일 반	125,210	-	16,940	108,270	5,000	20,840	92,330
기 타	2,450	-	1,500	2,750	-	1,000	1,750
공기업	8,773	-	4,445	4,328	-	2,345	1,983
기 금	-	-	-	-	-	-	-

### □ 채무의 증감추세 및 원인

#### 【채무 증감 추세】

(단위 : 백만원, %)

구 분	'12년	'13년	'14년	'15년	'16년	연평균 증감률
잔 액	161,288	141,369	138,233	115,348	96,063	△12
발 행 액	-	65,375	17,000	-	5,000	
상 환 액	18,547	85,294	20,136	22,885	24,285	

※ 연평균증감률 =  $(\frac{16}{12})^{1/4} - 1) \times 100(\%)$

#### 【채무의 증감 원인】

- 2012년 이후 지방재정건전성을 유지하기 위해 '12, '15년은 지방채 발행을 억제하고 '13, '16년은 고금리 지방채의 차입선 변경을 통해 예산 절감효과를 거두는 등 연평균 12.15%의 비율로 잔액이 감소하였고, 2013년은 전년대비 12% 감소, 2014년은 전년대비 2% 감소, 2015년은 전년대비 17% 감소, 2016년에는 전년대비 17%정도 감소하여 2012년 대비 2016년말 잔액은 총 65,225백만원이 줄어든 96,063백만원으로 꾸준히 지방채를 줄여나가고 있음.

## 2. 채무 전망

### □ 2017회계연도 채무 전망

(단위 : 백만원)

'16년말 잔액	'17년		'17년말 잔액
	발행액	상환액	
96,063	7,600	28,308	75,355

※ 2016회계연도 발행 및 상환 추정액을 작성

### □ 2018~2021 회계연도 채무 전망

- 반드시 필요한 사업에 한해 지방채를 발행함으로써 지방채의 순기능적 측면을 포함시 재정운영에 이용하고, 적정수준의 채무를 유지·관리하여 모범적인 건전재정을 이루어 나갈 것임.

### 3. 채무 관리방안

#### □ 채무 관리목표

##### ○ 발행 및 상환(총괄)

(단위 : 백만원, %)

구분	계	'17년	'18년	'19년	'20년	'21년	연평균증감률
일반채무 잔액		75,355	52,960	34,855	18,580	4,765	△50
증감액(a-b)	△91,298	△20,708	△22,395	△18,105	△16,275	△13,815	
발행액(a)	7,600	7,600					
지역개발채권	7,600	7,600					
상환액(b)	98,898	28,308	22,395	18,105	16,275	13,815	
지역개발채권	62,060	12,600	15,465	12,465	11,415	10,115	

※ 시군구의 경우 '지역개발채권'란에는 시도의 지역개발기금에서 차입 또는 상환한 금액을 기재  
 ※ 연평균증감률 = ((21년/17년)<sup>1/4</sup> - 1) × 100(%)

##### ○ 회계별 채무관리 목표액

(단위 : 백만원)

구분	계	'17년	'18년	'19년	'20년	'21년	
채무관리목표*	계 (A-B)	△91,298	△20,708	△22,395	△18,105	△16,275	△13,815
	일반회계	△87,065	△18,265	△21,105	△18,105	△16,275	△13,815
	기타특별회계	△1,750	△1,000	△750	-	-	-
	공기업특별회계	△1,983	△1,443	△540	-	-	-
	기금	-	-	-	-	-	-
발행계획액	계 (A)	-	7,600	-	-	-	-
	일반회계	-	7,600	-	-	-	-
	기타특별회계	-	-	-	-	-	-
	공기업특별회계	-	-	-	-	-	-
	기금	-	-	-	-	-	-
상환예정액	계 (B)	98,898	28,308	22,395	18,105	16,275	13,815
	조기상환액**	-	7,600	-	-	-	-
	일반회계	94,665	25,365	21,105	18,105	16,275	13,815
	조기상환액	-	7,600	-	-	-	-
	기타특별회계	1,750	1,000	750	-	-	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	공기업특별회계	1,983	1,443	540	-	-	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	기금	-	-	-	-	-	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-

\* 채무관리목표, 발행계획액, 상환예정액은 당해연도 발생기준

\*\* 조기상환액은 회계연도를 달리하는 경우에 한하며, 조기상환 목표는 자치단체의 실정에 맞도록 자율설정(당해연도 기한도래가 예정된 상환액은 제외)

##### ○ 2017년 고금리 지방채의 차입선 변경을 통해 이자지출을 3억원가량 절감하고 남은기간 동안 지방채 사업별 상환계획에 맞추어 원금 상환

### □ 채무 관리방안

#### 【 조기상환 관련 】

##### ○ 순세계잉여금 활용 현황 및 계획

(단위 : 백만원, %)

현황('15회계연도)/ 계획('16회계연도)	순세계잉여금 활용			비율 (B/A)
	계 (B)	채무상환 적	조기상환	
'15회계연도 순세계잉여금(A)	64,269	-	-	0
'16회계연도 순세계잉여금(A)	95,623	-	-	0

※ '15회계연도 순세계잉여금 활용 현황은 실제 금액 작성, '16회계연도 순세계잉여금 활용 현황은 계획 금액 작성

※ 당해연도 기한도래가 예정된 상환액은 제외

#### 【 감축재원 확보 관련 】

##### ○ 감축재원 확보방안

분야	확보방안
사업시기 조정	대규모 SOC사업의 투자시기를 조정하여 지방재정 부담 완화
세원 확충	조세정의에 기초한 세원확충을 통해 재원확보

### Ⅲ 우발채무

#### 1. 우발채무 현황

- 우발채무 추이 : 해당없음
- 우발채무 내역 : 해당없음

#### 2. 우발채무 전망

- 2017회계연도 우발채무 전망 : 해당없음
- 2018~2021회계연도 우발채무 전망 : 해당없음

#### 3. 우발채무 관리방안 : 해당없음

### Ⅳ BTO사업의 MRG 및 SCS

- 해당없음

붙임 4-1

지방채 발행사업 내역

(단위 : 백만원, '16. 6월말 잔액 기준)

연번	사업명	사업기간	총사업비	지방채 발행액		발행일	상환완료 예정일
				총발행액	현 잔액		
합계			1,526,924	214,755	121,351		
1	구형산교 재가설	'96~'00	43,400	3,000	0	1999	2015
2	포항테크노파크조성	'01~'17	46,700	7,000	0	2000	2015
3	포항시 신청사 건립	'04~'06	89,500	16,000	0	2005	2016
4	이동-고속도로간 도로개설	'03~'06	19,000	10,000	5,500	2005	2020
5	영일만일반산업단지	'04~'12	97,000	7,000	4,900	2006	2021
6	동대병원-이동간 도로개설	'01~'09	79,000	10,000	7,000	2006	2021
7	영일만2일반산업단지	'05~'09	106,000	10,000	4,940	2008	2020
8	동빈내항 복원	'06~'14	160,000	2,000	800	2008	2016
9	벧머리문화콘텐츠	'04~'11	42,600	3,000	1,200	2008	2016
10	벧머리문화콘텐츠	'04~'11	42,600	12,000	6,900	2008	2021
11	포항4단지도시계획도로	'05~'10	14,300	5,000	2,000	2009	2017
12	죽도 배수펌프장 설치	'07~'10	14,557	4,000	2,700	2009	2022
13	영일만일반산업단지	'04~'12	97,000	10,000	6,750	2009	2022
14	연일대교개체공사	'00~'10	40,000	10,000	6,750	2009	2022
15	벧머리문화콘텐츠	'04~'11	42,600	5,000	3,000	2010	2018
16	영일만일반산업단지	'04~'12	97,000	10,000	6,000	2010	2018

연번	사업명	사업기간	총사업비	지방채 발행액		발행일	상환완료 예정일
				총발행액	현 잔액		
17	장성~홍해간 도로개설	'01~'10	29,500	5,000	3,875	2010	2023
18	벧머리문화콘텐츠	'04~'11	42,600	5,000	4,000	2011	2019
19	영일만일반산업단지	'04~'12	97,000	5,000	3,375	2011	2024
20	영일만2일반산업단지	'05~'09	106,000	10,000	10,000	2013	2021
21	연일강변도로개설	'05~'09	16,180	5,000	5,000	2013	2021
22	지방교부세감액지원	-	-	12,000	12,000	2013	2021
23	중앙도서관건립	'11~'15	24,000	5,000	5,000	2014	2022
24	한전~남부서간 도로개설	'12~'16	14,000	5,000	5,000	2014	2022
25	한신공영~이인리간 도로개설	'12~'16	47,800	5,000	5,000	2014	2021
26	호동쓰레기매립장	'00~'07	20,800	5,000	0	1999	2015
27	생활폐기물자원재활용	'10~'11	53,000	5,000	3,500	2010	2018
28	분뇨처리시설(이전)	2010	4,787	4,700	2,025	2010	2018
29	홍해하수처리장 (국비 부담분)	'00~'04	40,000	19,055 (국비부담분)	4,136 (국비부담분)	'00~'02	'15~'17

※ '15.6월말 현재 상환이 완료되지 않은 모든 지방채 발행사업에 대하여 작성

**붙임 4-2**

**지역개발공채 발행실적 및 발행계획**

- 해당없음

**붙임 4-3**

**도시철도공채 발행실적 및 발행계획**

- 해당없음

**붙임 4-4**

**보증채무부담행위 명세**

- 해당없음

**붙임 4-5**

**예산외 의무부담 명세**

- 해당없음

**붙임 4-6**

**BTL 사업 명세**

(단위 : 억원)

구분	민간사업자	계약기간	민간투자비	임대료로 지급할 총액	BTL 지급실적(계획)					
					'15년까지		'16년		잔액	
					국비	지방비	국비	지방비	국비	지방비
계			2,746	5,156	223	95	170	71	3,216	1,381
'07 하수관거사업	맑은물(주)	'14~'34	1,147	2,560	154	66	90	38	1,548	664
'09 하수관거사업	맑은물(주)	'14~'34	683	1,306	69	29	46	19	799	344
'10 하수관거사업	청정포항(주)	'16~'36	889	1,290	-	-	34	14	869	373

※ 완공되어 임대료를 지급하는 BTL 사업에 한하여 작성

**붙임 4-7**

**BT0 사업 명세**

(단위 : 억원)

사업명	운영권자	총사업비	계약기간	MRG 및 SCS			
				보장내역	지급실적 (15년까지)	16년 지급예정액	예정잔액
계		4,066					
포항하수처리장	포항수질환경	1,250	'07 ~ '21	해당없음	해당없음	해당없음	해당없음
장량하수처리장	푸른장량	602	'11 ~ '30	해당없음	해당없음	해당없음	해당없음
청하·기계 하수처리장	포항엔텍(주)	824	'16 ~ '36	해당없음	해당없음	해당없음	해당없음
포항하수처리수 제이용사업	(주)피워터스	1,390	'14 ~ '34	해당없음	해당없음	해당없음	해당없음