2015~2019년
채 무 관 리 계 획

2014. 12.

아 산 시

2015~2019년 채무관리계획

Ⅰ. 총괄

○ 채무 등 현황('13년 결산기준)

(단위 : 백만원, %)

관리채무 (A+B)	일반채무 (A)	BTL임차료 (B)	채무지표	
			관리채무부담도	관리채무상환비비율
157,062	77,670	79,392	33.93	1.87

* 관리채무부담도 = $\frac{\text{관리채무}}{\text{경상일반재원}}$, 관리채무상환비비율 = $\frac{\text{미래4년평균 관리채무상환할액(순지방비)}}{\text{미래4년평균경상일반재원}} \times 100$

< 우발채무 등 현황('13년말 기준) >

(단위 : 백만원)

구 분	우발채무					BTO (MRG 부담추정액)
	계	보증채무 부담행위	예산외 의무부담행위			
			부지매입확약[주1]	토지리턴제[주2]	기타 유형[주3]	
금 액	-	-	-	-	-	-

주1) 부지매입확약 : 자치단체가 일정기간이 지난 시점에 미분양 부지를 매입할 의무를 부담하는 형식으로 채무 보증하는 형태

주2) 토지리턴제 : 토지매매계약 해약 시 토지매수자에게 매매대금에 대한 조건없는 반환의무가 부여된 계약 형식

주3) 기타 유형 : 부지매입확약, 토지리턴제 이외의 예산외 의무부담행위

Ⅱ. 일반채무

1. 채무 현황

□ 2014회계연도 차입 및 상환실적

(단위 : 백만원)

구 분	'12년말 잔액	'13년 잔액			'14년 잔액		
		발행	상환	잔액	발행	상환	잔액
계	79,224	13,000	14,554	77,670	15,100	9,840	82,930
일반회계	53,760	-	390	53,370	15,100	590	67,880
기타특별회계	25,464	13,000	14,164	24,300	-	9,250	15,050
공기업특별회계	-	-	-	-	-	-	-
기 금	-	-	-	-	-	-	-

□ 채무의 증감추세 및 원인

【채무 증감 추세 】

(단위 : 백만원, %)

구 분	'10년	'11년	'12년	'13년	'14년	연평균 증감률
잔 액	75,349	97,345	79,224	77,670	82,930	2.43
발 행 액	29,400	25,600	300	13,000	15,100	△15.34
상 환 액	2,021	6,586	18,421	14,554	9,840	48.54

* 연평균증감률 = [('14년/'10년)$^{1/4}$- 1] × 100(%)

【채무의 증감 원인 】

○ 도시개발사업 및 폐기물시설 등 각종 사회기반 시설 확충에 따라 매년 채무가 발생하였고 공기업(상·하수도특별회계) 채무의 조기상환 및 기타특별회계의 도시개발(배방공수지구 및 용화지구) 체비지 매각에 따른 조기상환이 있었음.

- '10년~'11년 : 폐기물처리시설(150억원), 배방공수지구 도시개발사업(60억원), 산림박물관(30억원) 등으로 채무 발생

- '11년~'12년 : 폐기물처리시설(100억원), 용화지구도시개발사업(136억원), 배방읍행정복합시설(20억원) 등의 사업으로 채무 발생

- '12년~'13년 : 공기업(상·하수도특별회계) 조기상환(125억원), 도고농공단지 조기상환(25억원) 등 채무상환(184억원)

- '13년~'14년 : 배방공수지구도시개발사업(130억원) 채무발생, 도고농공단지 조기상환으로 상환완료(56억원), 용화지구도시개발사업 조기상환(26억원) 등 채무 상환

2. 채무 전망

□ 2015회계연도 채무 전망

(단위 : 백만원)

‘14년말 잔액	‘15년		‘15년말 잔액
	발행액	상환액	
82,930	15,300	17,340	80,890

* 2015회계연도 발행 및 상환 추정액을 작성

□ 2016~2019 회계연도 채무 전망

○ 2016년 전국체전 개최에 따른 경기장 신축 및 시설 보강 등으로 추가적으로 채무 발생 요인이 있으나 배방공수지구 및 용화지구 도시개발사업의 체비지 매각 따른 조기상환도 예상되어 채무 발생에 대한 부담은 저감될 것으로 전망됨 2017년 이후에는 지방채 추가 발행을 가능한 억제하여 전체적인 채무 규모 축소

3. 채무 관리방안

□ 채무 관리목표

○ 발행 및 상환(총괄)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	‘15년	‘16년	‘17년	‘18년	‘19년	연평균 증감률
일반채무 잔액		80,890	76,400	70,910	65,420	60,180	△7.13
증 감 액(a-b)	△22,750	△2,040	△4,490	△5,490	△5,490	△5,240	26.60
발 행 액(a)	15,300	15,300	-	-	-	-	-
지역개발채권	15,300	15,300	-	-	-	-	-
상 환 액(b)	38,050	17,340	4,490	5,490	5,490	5,240	△25.86
지역개발채권	33,300	14,700	3,900	4,900	4,900	4,900	△24.02

* 시군구의 경우 ‘지역개발채권’란에는 시도의 지역개발기금에서 차입 또는 상환한 금액을 기재
* 연평균증감률 = [(‘19년/’15년)$^{1/4}$- 1] × 100(%)

○ 회계별 채무관리 목표액

(단위 : 백만원)

구 분		계	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
채무관리 목표*	계 (A-B)	△22,750	△2,040	△4,490	△5,490	△5,490	△5,240
	일반회계	△7,700	13,010	△4,490	△5,490	△5,490	△5,240
	기타특별회계	△15,050	△15,050	-	-	-	-
	공기업특별회계	-	-	-	-	-	-
	기 금	-	-	-	-	-	-
발행계획액	계 (A)	15,300	15,300	-	-	-	-
	일반회계	15,300	15,300	-	-	-	-
	기타특별회계	-	-	-	-	-	-
	공기업특별회계	-	-	-	-	-	-
	기 금	-	-	-	-	-	-
상환예정액	계 (B)	38,050	17,340	4,490	5,490	5,490	5,240
	조기상환액**	15,050	15,050	-	-	-	-
	일반회계	23,000	2,290	4,490	5,490	5,490	5,240
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	기타특별회계	15,050	15,050	-	-	-	-
	조기상환액	15,050	15,050	-	-	-	-
	공기업특별회계	-	-	-	-	-	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	기 금	-	-	-	-	-	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-

* 채무관리목표, 발행계획액, 상환예정액은 당해연도 발생기준

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

○ 기타특별회계의 도시개발사업(배방공수지구 및 용화지구)은 체비지 매각에 따라 조기상환으로 채무상환을 완료하고, 일반회계의 채무는 상환계획에 따라 순세계잉여금 등을 활용하여 일정비율씩 상환토록 함.

□ 채무 관리방안

【 조기상환 관련 】

○ 순세계잉여금 활용 현황 및 계획

(단위 : 백만원, %)

현황('13년)/계획('14년)		순세계잉여금 활용			비율 (B/A)
		계 (B)	채무상환 적립	조기상환	
'13년 순세계잉여금 (A)	36,264	-	-	-	-
'14년 순세계잉여금 (A)	25,000	-	-	-	-

* 당해연도 기한도래가 예정된 상환액은 제외

【 감축재원 확보 관련 】

○ 감축재원 확보방안

분 야	확보방안
체비지 매각	도시개발사업에 따른 기타 특별회계의 채무액은 체비지 매각 대금으로 충당
순세계잉여금 등 활용	순세계잉여금의 일부를 감채기금에 적립하여 일반 채무 상환

※ 2014년말 현재 우발채무 및 BTO사업의 MRG 는 없음.

붙임 1 **지방채 발행사업 내역**

(단위 : 백만원, '14연말 현재 잔액 기준)

연번	사업명	사업기간	총사업비	지방채 발행액(억원)		발행일	상환완료 예정일
				총발행액	현 잔액		
합계			538,725	102,900	82,930		
1	청사별관매입	2006.12~ 2007.2.	5,226	2,500	1,000	07.09.19	19.09.19
2	폐기물처리시설	2008.5~ 2011.5	115,600	37,000	37,000	09.06.29 09.11.13 10.04.30 10.12.29 11.12.26	26.12.26
3	청소년교육문화회관	2002.7~ 2010.5	27,042	5,000	5,000	09.06.29	24.06.29
4	탕정면행정복합시설	2004 ~ 2010. 10	9,218	1,400	980	10.11.30	22.11.30
5	산림박물관	2009. 3~ 2012. 6	18,000	3,000	3,000	10.12.29	25.12.29
6	권곡근린공원	2010.1~ 2017.12	53,300	4,000	4,000	10.11.30	25.11.30
7	배방읍행정복합시설	2010. ~ 2012. 9	12,600	2,000	1,800	11.12.21	26.12.21
8	배방공수지구	2009.12~ 2014.10	60,500	19,000	13,000	10.12.27 13.01.31 13.05.31 13.06.28 13.09.10 13.12.19	15.12.31
9	용화지구	2003. 8~ 2010. 8	87,017	13,900	2,050	11.12.28 12.12.27	15.12.31
10	문예회관건립	2010.01~ 2017.12	53,300	4,400	4,400	14.11.04	29.11.04
11	중앙도서관 건립	2013.01~ 2016.12	35,292	4,500	4,500	14.11.04	29.11.04
12	종합스포츠센터 건립	2013.01~ 2016.06	12,230	2,200	2,200	14.11.04	29.11.04
13	이순신종합운동장 시설확충	2013.01~ 2016.06	24,800	2,200	2,200	14.11.04	29.11.04
14	실내수영장 건립	2013.01~ 2016.06	24,600	1,800	1,800	14.11.04	29.11.04

※ '14년말 현재 상환이 완료되지 않은 모든 지방채 발행사업에 대하여 작성

붙임 2 보증채무부담행위 명세

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	보증채무부담행위 현황					채 권 자	비 고
		보증금액	보증기간	채무자	상환기간	현재액		
계		해	당	없	음			

※ 매연도말 기준 건수 기재작성

붙임 3 예산외 의무부담 명세

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	예산외 의무부담 현황					유형
		부담액	부담일	부담상대방	부담종료일	현재액	
계		해	당	없	음		

※ 매연도말 기준 건수 기재작성, 유형은 부지매입확약·토지리턴제·기타 중 해당 유형을 기재

※ (부담액) 확약금액, 토지매각액, 협약 등에 따른 부담액
(부담일) 확약일, 계약 등 일자, 협약 등 일자
(부담상대방) 확약상대방, 계약 등 상대방, 협약 등 상대방
(부담종료일) 확약종료일, 계약 등 종료일, 협약 등 종료일
(현재액) 부담이 일부 해소된 경우 해소된 금액을 제외한 잔액(분양이 진행 중인 산업단지조성사업의 경우 분양이 완료된 면적을 제외한 미분양 면적에 대하여 산정한 부담액)

붙임 4 BTL 사업 명세

(단위 : 억원)

구 분	민 간 사업자	계약기간	민 간 투자비	임대료로 지급할 총액	BTL 지급실적(계획)					
					'13년까지		'14년		잔액	
					국비	지방비	국비	지방비	국비	지방비
계			1,327	2,360	238	137	71	46	1,120	747
하수관거정비 사업	푸른아산 지키미(주)	2010~2030	937	1,676	208	89	59	25	907	388
장영실과학관 사업	(주)미래 과학	2011~2031	150	254	18	18	6	6	103	103
실내생활체육관 사업	(주)보라미 생활체육	2012~2031	240	430	13	30	6	15	110	256

※ 완공되어 임대료를 지급하는 BTL 사업에 한하여 작성

붙임 5 BTO 사업 명세

(단위 : 억원)

사업명	운영권자	총사업비	계약기간	최소운영수입 보장내역(MRG)			
				보장내역	지급실적 ('13년까지)	'14년 지급예정액	예정잔액
계		1,464					
아산신도시 공공하수처리시설 및 재이용시설 민간투자사업(BTO)	아산스마트 워터(주)	1,464	공사중 (준공 후 20년)	해	당	없	음