

4 재정운용계획

4-1. 중기지방재정계획

- 지방자치단체의 발전계획과 수요를 중·장기적으로 전망하여 반영한 다년도 예산으로, 효율적인 자원배분을 통한 계획적인 지방재정 운용을 위해 수립하는 5년간의 계획을 중기지방재정계획이라고 합니다. 다음은 하동군의 중기지방재정계획입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	2021	2022	2023	2024	2025	합 계	연평균 증가율
세 입	875,535	656,853	661,003	673,979	687,532	3,554,902	△5.90%
자체수입	71,421	87,510	80,131	77,763	78,406	395,230	2.40%
이 전 수 입	558,304	490,480	500,932	515,175	526,960	2,591,851	△1.40%
지방채	130,000	0	0	0	0	130,000	0.00%
보전수입 등 및 내부거래	115,809	78,863	79,941	81,041	82,166	437,820	△8.20%
세 출	875,535	656,853	661,003	673,979	687,532	3,554,902	△5.90%
경 상 지 출	140,874	142,530	146,499	144,290	145,156	719,348	0.80%
사 업 수 요	734,661	514,323	514,504	529,689	542,377	2,835,554	△7.30%

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계(공기업, 기타), 기금
- ▶ 연평균 증가율 = $[(\text{최종연도}/\text{기준년도})^{1/(\text{전체연도 수} - 1)} - 1] \times 100$

4-2. 성인지 예산현황

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

- 일례로 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 하동군의 2021년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	65	15,703
양성평등정책추진사업	42	5,597
성별영향분석평가사업	21	9,998
자치단체 별도 추진사업	2	108

- ▶ 당초예산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요.

<https://www.hadong.go.kr/opendata/00121/03623.web>

● 양성평등정책추진사업이란 ?

- 여성가족부장관이 수립한 양성평등정책기본계획에 따라 자치단체가 추진하는 사업입니다.
- 성평등 문화예술 콘텐츠 확산, 여성노동자 역량강화 및 경력개발 지원 등이 해당됩니다.

● 성별영향분석평가란 ?

- 성별영향분석평가란 법령·계획·사업 등 정부의 주요 정책을 수립·시행하는 과정에서 여성과 남성의 특성과 사회·경제적 격차 등의 요인들을 체계적으로 분석·평가함으로써 정부정책이 성평등 실현에 기여하도록 하는 제도입니다.

● 자치단체 별도추진사업이란 ?

- 자치단체장의 공약사업 및 주력사업으로 성별 수혜분석이 가능하다고 판단되는 사업, 성불평등 혹은 성격차 개선 가능성이 큰 사업

4-3. 주민참여예산사업 현황 및 주민의견서

- 주민참여예산제도는 주민이 예산편성 등 예산과정에 직접 참여하는 제도입니다. 주민참여예산은 지방자치단체의 조례에 따라 예산편성에 관한 주민의견 수렴, 주민제안사업 구체화 및 우선순위 결정 등으로 다양하게 이뤄지고 있습니다. 참여방법은 주민회의, 주민참여예산위원회 등 제도화 된 절차 또는 인터넷, 팩스, 우편 등을 통한 참여도 가능합니다.
- 이러한 과정을 거쳐 예산에 반영된 주민참여예산사업은 참여 방식과 참여 수준에 따라 다음과 같이 주민제안사업(주민주도형·주민참여형)과 일반참여예산사업으로 구분됩니다.

<주민참여예산사업 구분기준>

구분	주민제안사업		일반 참여예산사업
	주민주도형	주민참여형	
구분 기준	<ul style="list-style-type: none"> - 예산편성 한도 설정 - 참여예산기구 또는 주민총회에서 사업 우선순위 결정 	<ul style="list-style-type: none"> - 예산편성 한도 미설정 - 또는 한도가 있으나 참여예산기구의 사업 우선순위 결정 권한이 제한적 	<ul style="list-style-type: none"> - 주민제안사업이 아닌 사업 중 자치단체가 주민참여의 일정한 기준을 설정한 사업 ※ 단, 다른 법령에 의한 참여절차는 제외 - 단위·세부사업 별 주민의견서 작성

■ 다음은 하동군의 사업예산과 주민참여예산사업 규모입니다.

(단위 : 백만원)

사업예산규모 (당초예산)	주민제안사업		일반참여예산사업
	주민주도형	주민참여형	
846,036	-	4,770	-

▶ 2021년 당초예산 기준

❖ 2021년 주민참여예산제도의 운영현황(제안사업-예산반영-예산집행-결산-평가)

(단위 : 백만원)

구 분	부서명	사업명	예산반영액	집행액	결산	비고 (평가)
총 액			4,770			
주민참여형 주민제안사업	수도 사업과	소규모 수도시설 관리 (1건)	20			
	건설 교통과	농업기반시설 주민숙 원사업(55건)	1,100			
		도로유지관리(2건)	40			
		소규모 주민숙원사업 (87건)	1,740			
	안전 총괄과	하천유지관리 사업 (16건)	330			
		소규모 주민숙원사업 (4건)	80			
		재해예방사업(1건)	20			
	산림 녹지과	임도 유지보수 관리 등 (2건)	40			
	읍면	소규모 주민숙원사업 (54건)	1,400			

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

<https://www.hadong.go.kr/opendata/00121/03623.web>

❖ 2021년 주민참여예산의 주민의견서

□ **군민 설문조사 결과**

질문요지	내용	응답자 (명)	응답률 (%)	질문요지	내용	응답자 (명)	응답률 (%)
건정재정 운용	기존 투자사업에 대한 구조조정	249	41.5	교육분야	맞춤형 진로교육으로 글로벌 인재육성	232	38.8
투자확대 분야 (2개 선택)	①환경보호 ②문화 및 관광	178 150	15.8 13.3	환경 녹지분야	깨끗하고 쾌적한 생활환경 조성	288	48.0
투자축소 필요 (2개선택)	①국토및지역개발 ②문화및관광	183 170	16.4 15.2	농업·축·수산 분야	지역 농특산물 홍보 다양화	177	29.5
산업·중소 기업분야	6차 산업화 육성	240	40.0	도로·교통 분야	공공주차장 확보	148	24.7
복지 보건분야	감염병 차단 의료안전망 구축 및 질 높은 의료서비스 제공	183	30.6	국토 지역 개발 분야	하천정비	183	26.6
문화·관광 체육분야	차별화된 관광자원개발	252	42.3				

□ **설문조사 기타의견**

연번	제 안 내 용	비고
1	성과가 나타나지 않는 보조사업 폐지, 무분별한 사회단체보조금 점진적 축소 내지 폐지	
2	효과성 낮은 예산낭비성 사업 정리 및 축소	
3	관광자원 확충	
4	2천만원 미만 소규모 사업을 최소화 하고 중장기적 사업 위주 예산 편성	
5	일하는 저소득층에게 실질적인 지원책 강구	
6	소모성 예산을 축소하고 미래지향적인 계획 수립	
7	섬진강변 필요 없는 잡목제거 및 법면 토목공사	
8	소상공인 자립 지원	
9	잘 알려지지 않은 문화재 발굴 및 홍보	
10	커피음료 사업에 지나친 투자 지양	
11	각부서간 유대하여 사업 결정	

연번	제 안 내 용	비고
12	젊은 사람들도 오고싶은 하동 만들기	
13	일회성 축제를 줄이고 세계적 축제 양성, 섬진강 주변 주말 야시장 운영을 통한 관광활성화 및 세수확대	
14	권역별 정화조 조성	
15	권역별 대형정화조 설치사업 시행	
16	불필요 행사사업 축소, 주민숙원사업 확대	
17	특정지역이 아닌 모든 지역에 공평하게 투자	
18	무분별한 농로확포장사업 지양	
19	군의원 인기성 사업 및 읍면장 포괄사업비 절감	
20	불필요한 사업 축소(활용이 적은 안길, 농로, 임도 등)	
21	축산분야 퇴비공장 유치, 퇴비수거 축산농가 활성화사업	
22	투자일변도 지양, 어려운 세대 긴급지원 추가	
23	중소기업 유치를 통한 세입확대, 노인복지 예산 절감	
24	체납세 강력 징수, 효율성이 낮은 사업 및 불요불급한 사업투자 억제	
25	지원범위확대로 대송, 갈사산단에 중소기업유치	
26	군내 버스 운행체계 개선	
27	산업역량을 강화하여 인구증대에 기여	
28	북천시장 활성화	
29	도로 및 지역개발사업 등 장기관점에서 사업추진	
30	사업시행 전 주민설명회 개최 등 장기적 관점에서 투자사업 추진	
31	귀농, 귀촌하는 젊은층에 창업(향토음식점, 카페, 펜션등) 지원	
32	지역주민 기본소득 증대 방안을 위한 상위 30%에 대한 주민세 확대	
33	농축산 보조사업 관리감독 철저	
34	노령층 보다 젊은층 위주의 예산편성	
35	하천정비, 용수로정비, 소하천정비	

4-4. 성과계획서

- 지방자치단체가 재정사업의 효율적 목표 달성을 위해 사업 목표, 성과지표 및 목표수준을 사전에 설정한 연도별 시행계획을 성과계획서라고 합니다.
- 성과계획서는 2016년부터 본격적으로 수립 운영하고 있으며, 아래의 표에서는 하동군의 2021년 성과계획서 목표수, 단위사업수, 예산액 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과계획				예산액		
	전략 목표수	정책사업목표		단위사업수	예산액	전년도 예산액	비교 증감
		개수	지표수				
합계	4	124	264	275	846,037	601,155	244,882
기획행정국	1	39	72	85	193,945	200,445	△6,500
문화환경국	1	25	49	53	125,959	129,284	△3,325
건설도시국	1	32	69	58	467,228	216,883	250,344
직속기관	1	27	72	77	52,569	47,714	4,855
읍면동	0	0	0	0	5,336	5,759	△423
의회사무과	0	1	2	2	1,000	1,071	△70

- ▶ 당초예산, 일반+기타특별회계
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

<https://www.hadong.go.kr/opendata/00121/03623.web>

4-5. 재정운용상황개요서

- ☐ 지방자치단체의 재정 운용 상황을 한눈에 볼 수 있도록 주요 재정지표 및 분석자료를 정리한 자료를 재정운용상황개요서라고 합니다.
- ☐ 재정운용상황개요서는 재정자립도, 재정자주도, 사회복지분야 예산 비율, 자체사업 및 보조사업의 비율, 인건비 비율 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : %)

재정자립도	재정자주도	사회복지분야 예산비율	자체사업비율	보조사업 비율	지방세와 세외수입의 총액 중 인건비의 비율
10.8	49.77	16.78	15.06	63.37	77.43

- ▶ 당초예산, 일반회계 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

<https://www.hadong.go.kr/opendata/00121/03623.web>

4-6. 국외여비 편성현황

☐ 2021년도 국외출장 및 국외여비 편성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

세출예산총계 (A)	국외여비 총액 (B=C+D)	국외업무여비 (C)	국제화여비 (D)	비율 (B/A)
846,037	166	93	74	0.02

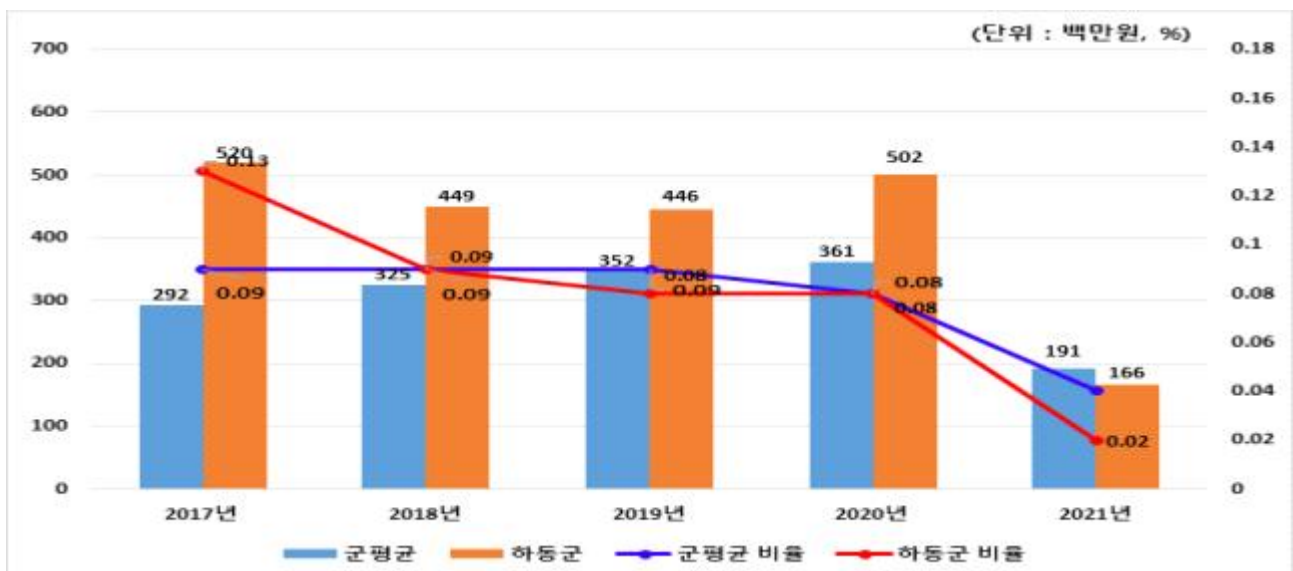
▸ 대상회계 : 일반회계, 특별회계 (202-03 국외업무여비, 202-04 국제화여비)

❖ 국외여비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출예산총계(A)	414,109	490,629	532,038	601,155	846,037
국외여비 총액 (B=C+D)	520	449	446	502	166
국외업무여비(C)	330	274	274	324	93
국제화여비(D)	190	175	172	178	74
비율	0.13%	0.09%	0.08%	0.08%	0.02%

국외여비 비율 유형 지방자치단체와 비교



4-7. 행사·축제경비 편성현황

☐ 다음은 우리 하동군이 2021년 한 해 동안 시에서 주관하여 개최하고자 하는 행사와 축제의 운영비, 실비보상금 등을 편성한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

세출예산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
610,751	6,122	1.00	

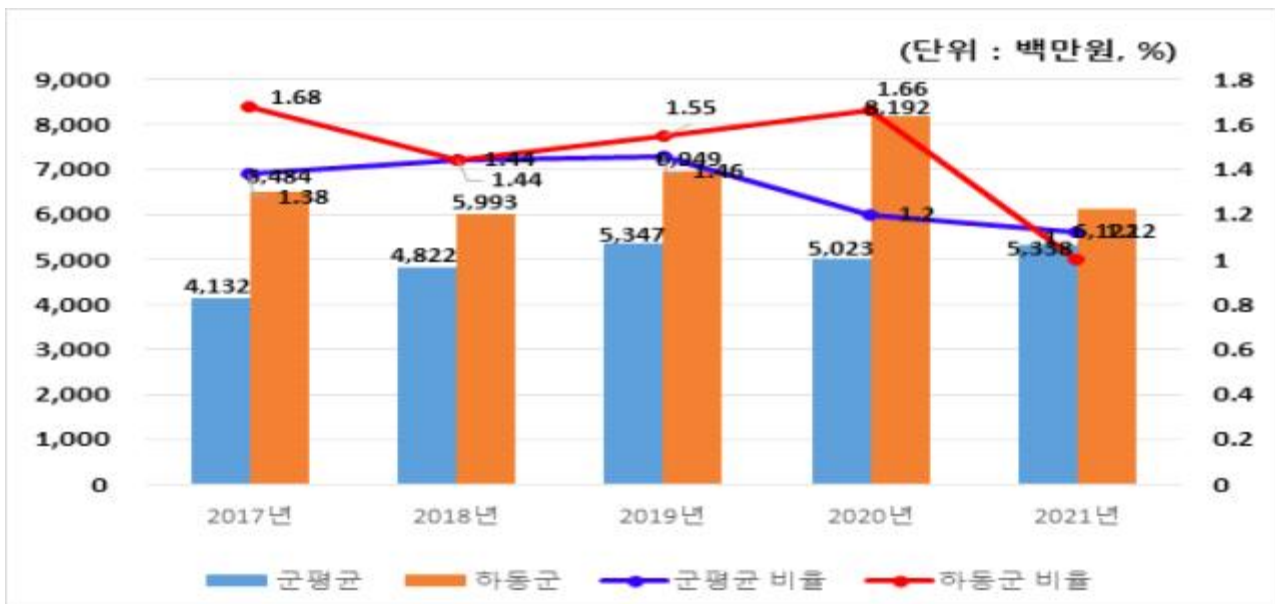
- ▶ 대상회계 : 일반회계, 2021년 예산편성 내역 중 통계목별 총 금액의 합계 기재
- ▶ 대상과목 : 행사운영비 (201-03), 행사실비보상금 (301-09), 민간행사사업보조(307-04), 행사관련시설비 (401-04)

❖ 행사·축제경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출예산액	385,119	415,594	448,453	492,032	610,751
행사·축제경비	6,484	5,993	6,949	8,192	6,122
비율	1.68%	1.44%	1.55%	1.66%	1.00%

행사·축제경비 비율 유형 지방자치단체와 비교



4-8. 업무추진비 편성현황

☐ 업무추진비는 업무추진비란 지방자치단체의 장 등이 기관을 운영하고 정책을 추진하는 등 공무를 처리하는 데 사용하는 비용을 의미합니다. 우리 하동군의 2021년 업무추진비 편성현황은 다음과 같습니다.

❖ 기관운영업무추진비

(단위 : 백만원)

기관운영 업무추진비 총액한도액(A)	기관운영 업무추진비 예산편성액(B)				총액한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	소계	단체장	부단체장	실국장 및 읍면동장 등 기타	
196	187	53	36	98	95.40%

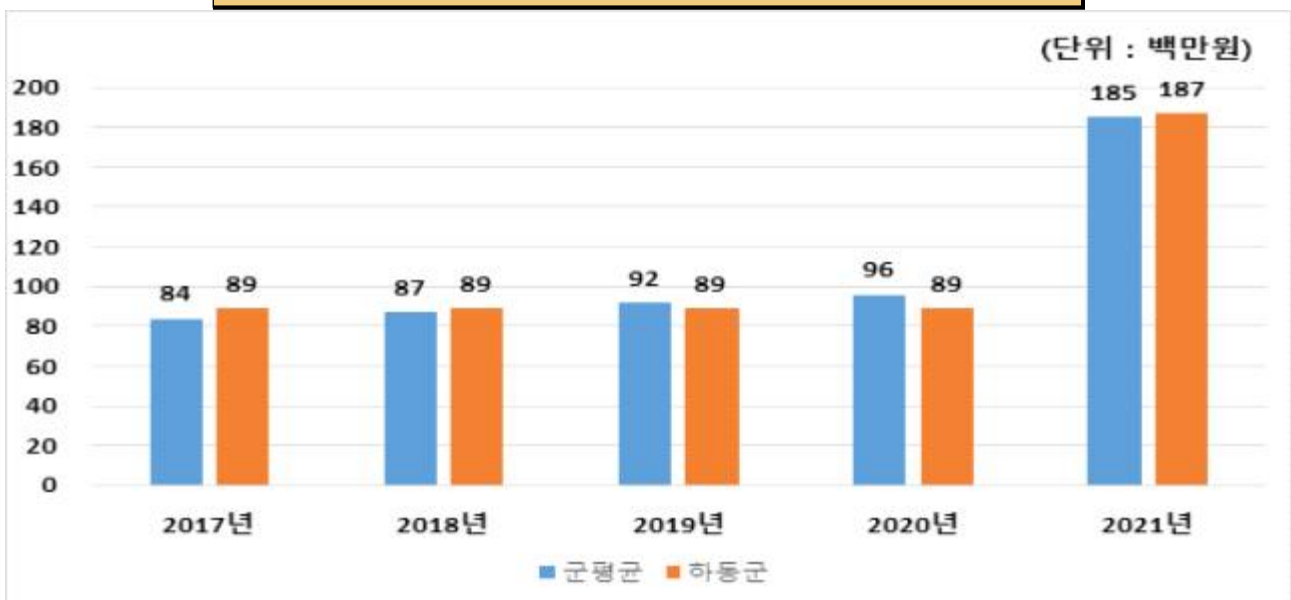
※ 2021회계연도부터 “실국장 및 읍면동장 등 기타” 예산금액이 추가되었습니다.

❖ 기관운영업무추진비 연도별 편성현황

(단위 : 백만원)

2017	2018	2019	2020	2021
89	89	89	89	187

기관운영업무추진비 유형 지방자치단체와 비교



▶ 총액한도액 산출기준은 '2021년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조하세요(<http://lofin.mois.go.kr>)

❖ 시책추진업무추진비

(단위 : 백만원, %)

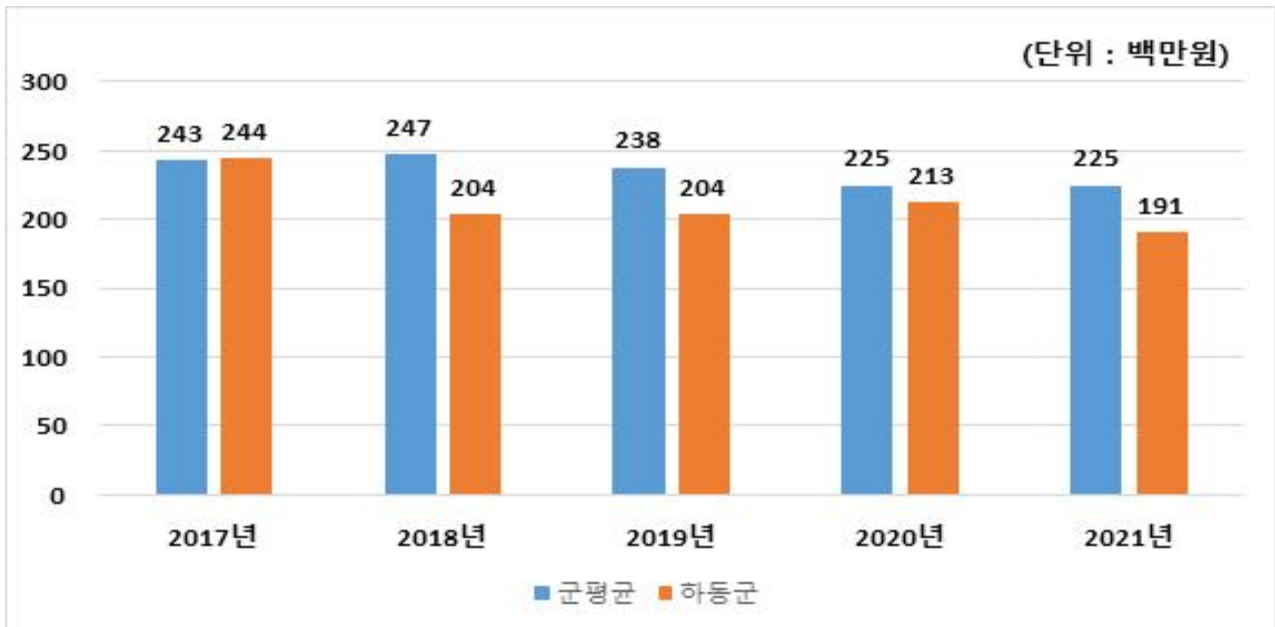
시책업무추진비 기준액(A)	시책업무추진비 예산편성액(B)	기준액 대비 편성액 비율(B/A)
247	191	77.29

❖ 시책업무추진비 연도별 편성현황

(단위 : 백만원)

2017	2018	2019	2020	2021
224	204	204	213	191

시책추진업무추진비 유형 지방자치단체와 비교



- ▶ 기준액 산출기준은 '2021년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조하세요(<http://lofin.mois.go.kr>)

4-9. 지방의회 관련경비 편성현황

☐ 우리 하동군의 2021년 지방의회 관련경비 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

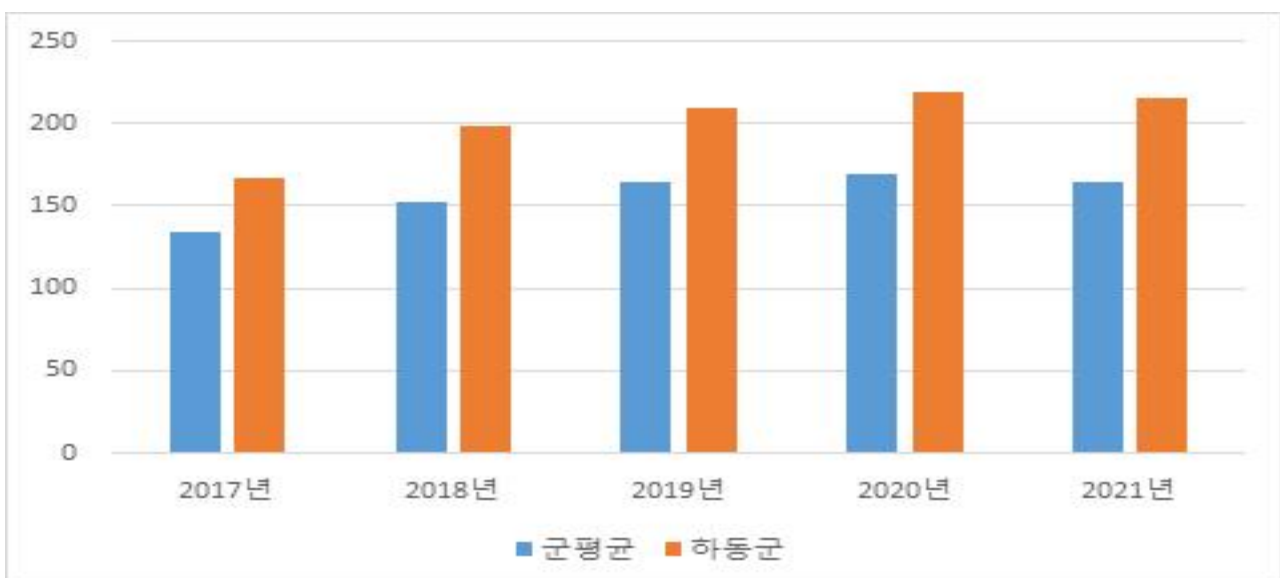
지방의회 관련경비 총액한도액(A)	지방의회 관련경비 예산편성액(B)					총액한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	소계	의정운영 공통경비	의회운영 업무추진비	의원 국외여비	의원역량 개발비 (민간위탁)	
240	216	74	72	39	31	90.16

❖ 지방의회 관련경비 연도별 편성현황

(단위 : 백만원)

2017	2018	2019	2020	2021
167	199	210	219	216

지방의회 관련경비 유형 지방자치단체와 비교



▶ 총액한도액 산출기준은 '2021년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조하세요(<http://lofin.mois.go.kr>)

4-10. 지방보조금 편성현황

☐ 우리 하동군의 2021년 지방보조금 편성현황은 다음과 같습니다.

- ▶ 지방자치단체가 민간 등이 자율적으로 수행하는 사업에 대하여 자체재원(순 지방비)으로 개인 또는 단체 등에 지원하는 경비

(단위 : 백만원, %)

총 한도액(A)*	예산편성액			총 한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	계	한도 내(B)	한도 외**	
30,977	24,815	24,815	0	80.11%

* 총한도액 산출기준은 '2021년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조하세요(<http://lofin.mois.go.kr>)

** 일자리 직접 연계된 사업 및 균형발전특별회계 국고보조사업 지방이양사업, 국제 행사 및 전국(시·도)단위 정기적인 순회 행사 등은 총한도액 대상에서 제외

❖ 지방보조금 연도별 편성현황

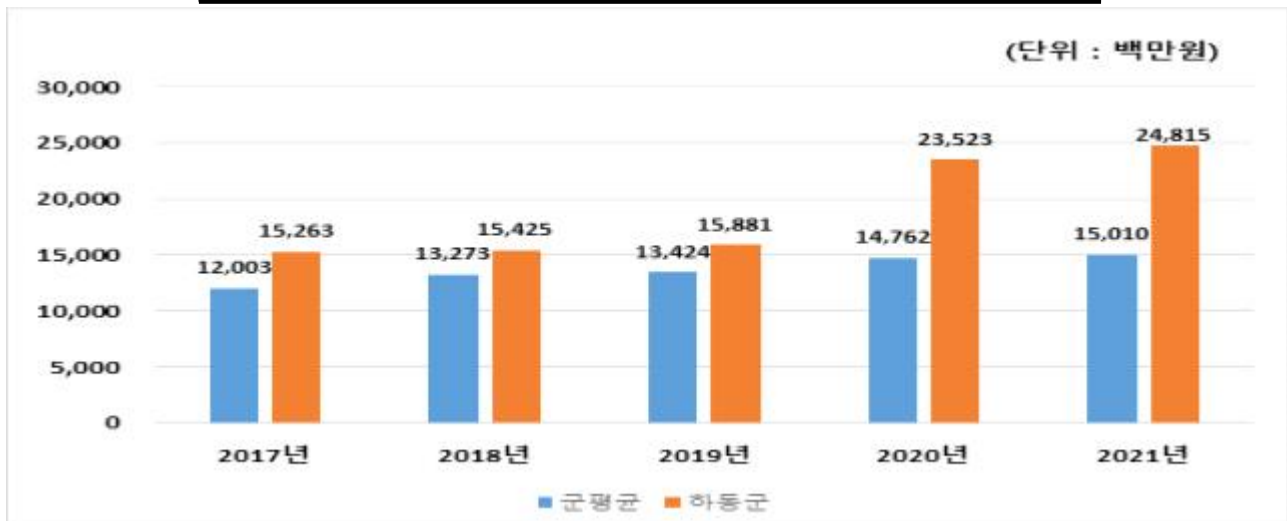
(단위 : 백만원)

구분	2017	2018	2019	2020	2021
계	15,263	15,425	15,881	23,523	24,815
한도 내	15,263	15,425	15,881	23,523	24,815
한도 외	0	0	0	0	0

※ 작성대상 : 민간경상사업보조, 민간단체법정운영비보조, 민간행사사업보조, 사회복지시설법정운영비보조, 사회복지사업보조, 민간자본사업보조

※ 대상회계 : 일반 + 기타특별회계

유형 지방자치단체와 지방보조금 비교



4-11. 1인당 기준경비 편성현황

☐ 건전한 지방재정운용과 자치단체간 균형을 확보하기 위해 「자치단체 예산편성 운영기준(행안부 훈령)」에서 공무원 맞춤형복지제도 시행경비, 공무원 일·숙직비, 통장·이장·반장 활동보상금 등에 대한 기준경비를 규정하고 있습니다. 우리 하동군의 기준경비에 대한 1인당 예산편성 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

항목별	대상인원 (A)	총 예산편성액 (B)	1인당 편성액 (B/A)
맞춤형복지제도시행경비	938	1,016,000	1,083
공무원 일·숙직비	247	86,400	350
통장이장반장 활동보상금	319	1,710,420	5,362

- ☞ 맞춤형 복지제도는 복지포인트와 단체보험, 종합건강검진지원이 포함.
- 공무원 일·숙직비는 본청 일직비(113일*4명)와 숙직비(365일*3명) 포함.
- 통장이장반장 활동보상금은 이장수당과 현장 활동비, 반장수당이 포함.