4 재정운용계획

4-1. 중기지방재정계획

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

연도별 재정전망

(단위 : 백만원, %)

구 분	2019	2020	2021	2022	2023	합 계	연평균 증가율
세 입	589,688	690,418	588,979	589,689	598,092	3,056,866	0.40
자 체 수 입	159,115	221,482	171,418	180,257	182,458	914,730	3.50
이 전 수 입	331,479	370,906	354,099	349,229	353,172	1,758,885	1.60
지 방 채	0	0	0	0	0	0	0.00
보전수입 등 및 내부거래	99,094	98,029	63,461	60,202	62,461	383,247	-10.90
세 출	589,688	690,418	588,979	589,689	598,092	3,056,866	0.40
경 상 지 출	131,103	139,614	119,882	121,415	122,846	634,860	-1.60
사 업 수 요	458,586	550,804	469,097	468,274	475,245	2,422,006	0.90

- 대상회계 : 일반회계, 특별회계(공기업, 기타), 기금
- 연평균 증가율 = [(최종연도/기준년도)^(1/(전체연도 수 - 1))-1] × 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 기장군의 2019년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	**21**	**4,436**
양성평등정책추진사업	2	378
성별영향분석평가사업	18	3,058
자치단체 별도 추진사업	1	1,000

▸ 당초예산 기준

▸ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

(http://www.gijang.go.kr/board/list.gijang?boardId=BBS_0000035&menuCd=DOM_000000101003007000&contentsSid=44&cpath=)

● **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

- 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	-예산편성 한도 설정 -참여예산기구 또는 주민총회에서 사업 우선순위 결정	- 예산편성 한도 미설정 - 또는 한도가 있으나 참여예산기구의 사업 우선순위 결정 권한이 제한적	- 주민제안사업이 아닌 사업 중 자치단체가 주민참여의 일정한 기준을 설정한 사업 ※단, 다른 법령에 의한 참여절차는 제외 - 단위·세부사업별 주민의견서 작성

- 다음은 기장군의 2019년 사업예산과 주민참여예산사업 규모입니다.

(단위 : 백만원)

사업예산규모 (당초예산)	주민제안사업		일반참여예산사업
	주민주도형	주민참여형	
498,271	-	90	-

▸ 2019년 당초예산 기준

❖ 2019년 주민참여예산 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	부서명	사업명	예산반영액	비고
총 액			150	
주민참여형 주민제안사업	산림공원과 (공원관리)	달산리 1043번지 화단조성 (공원녹지수목식재 및 보식)	20	신규사업
〃	산림공원과 (녹지조경)	광산마을 고가하부 녹화사업 (녹지관리)	70	〃
〃	도시기반조성과 (토목2)	용천리 990 다리 신축 및 하천정비 (일광면 용천리 990번지 일원 BOX정비공사)	50	2018년 예산
〃	도시기반조성과 (토목2)	소로2-480 도로 포장 (일광면 일원 도로시설물 정비)	10	〃

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

(http://www.gijang.go.kr/board/list.gijang?boardId=BBS_0000035&menuCd=DOM_000000101003007000&contentsSid=44&cpath=)

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 기장군의 2019년 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	8	89	203	147	498,271	472,287	25,984
본청	1	6	11	9	29,803	40,370	-10,567
직속기관	1	3	11	8	12,845	12,061	785
의회사무국	1	1	3	2	844	779	65
사업소	1	2	5	2	1,994	1,349	644
읍면사무소	0	0	0	0	4,956	4,560	396
행정자치국	1	15	32	21	68,574	63,801	4,773
교육행복국	1	22	50	33	229,975	200,565	29,411
창조경제국	1	22	56	43	59,067	60,010	-944
안전도시국	1	18	35	29	90,212	88,791	1,421

▸ 당초예산, 일반+기타특별회계

▸ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

(http://www.gijang.go.kr/board/list.gijang?boardId=BBS_0000035&menuCd=DOM_000000010100307000&contentsSid=44&cpath=)

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
39.6	59.43	44.24	40.4	45.16	33.16

▸ 당초예산, 일반회계 기준

▸ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

(http://www.gijang.go.kr/board/list.gijang?boardId=BBS_0000035&menuCd=DOM_000000010100300700 0&contentsSid=44&cpath=)

4-6. 예산편성기준별 운영상황

- 건전한 지방재정운용과 자치단체간 균형을 확보하기 위해 「자치단체 예산편성 운영기준(행안부 훈령)」에서 기준경비를 규정하고 있으며, 기준경비에 대한 예산편성 현황을 정리한 자료입니다.

- 예산편성 기준별 운영상황은 업무추진비, 의회관련 경비, 공무원 일·숙직비, 공무원 맞춤형복지제도 시행경비 현황 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 백만원)

항목별		기준액(총액) (A)	예산편성액 (B)	차 액 (B-A)
기관운영 업무추진비	단체장	190	0	-178
	부단체장		12	
시책추진 업무추진비		254	72	-182
지방의회 관련경비	의정운영 공통경비	192	59	-4
	의회운영 업무추진비		80	
	의원국외여비		31	
	의원역량개발비 (민간위탁)		18	
지방보조금		13,432	10,596	-2,836
통장이장반장 활동보상금		652	652	0
맞춤형복지제도시행경비			1,710	
공무원 일·숙직비			60,000(원)	

▸ 기관운영 업무추진비, 지방의회 관련경비는 2018년부터 총액한도제로 운영

▸ 기준액 산출기준은 '2019년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조하세요(http://lofin.mois.go.kr)

☞ 우리군은 예산편성 기준액 내에서 예산을 편성 · 운영하고 있으며, 특히 업무추진비는 유사 지방자치단체 대비 절감 노력도가 매우 우수합니다.

4-7. 국외여비 편성현황

2019년도 기장군 국외출장 및 국외여비 편성내역은 다음과 같습니다.

세출예산총계 (A)	국외여비 총액 (B=C+D)	국외업무여비 (C)	국제화여비 (D)	비율 (B/A)
498,271	268	44	224	0.05

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

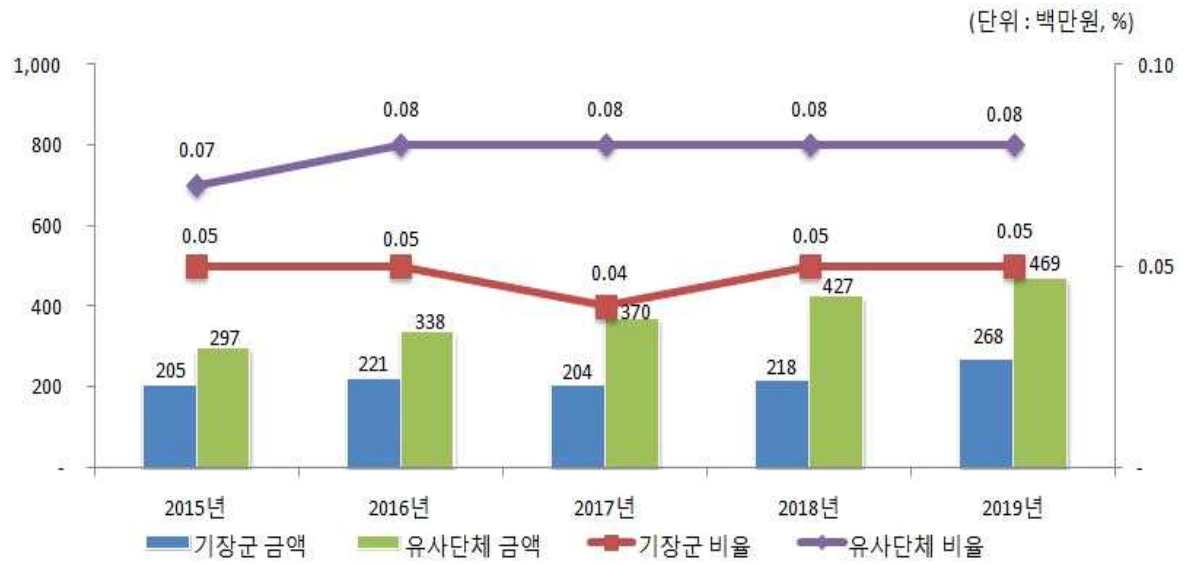
※ *국외출장에 대하여 기재**(지방의회 국외여비 제외)***

❖ 국외여비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2015	2016	2017	2018	2019
세출예산총계 (A)	424,572	467,427	476,241	472,287	498,271
국외여비 총액 (B=C+D)	205	221	204	218	268
국외업무여비 (C)	125	121	117	58	44
국제화여비 (D)	80	100	87	160	224
비율	0.05	0.05	0.04	0.05	0.05

국외여비 비율 유사 지방자치단체와 비교



4-8. 행사·축제경비 편성현황

다음은 우리 기장군이 2019년 한 해 동안 시에서 주관하여 개최하고자 하는 행사와 축제의 운영비, 실비보상금 등을 편성한 내역입니다.

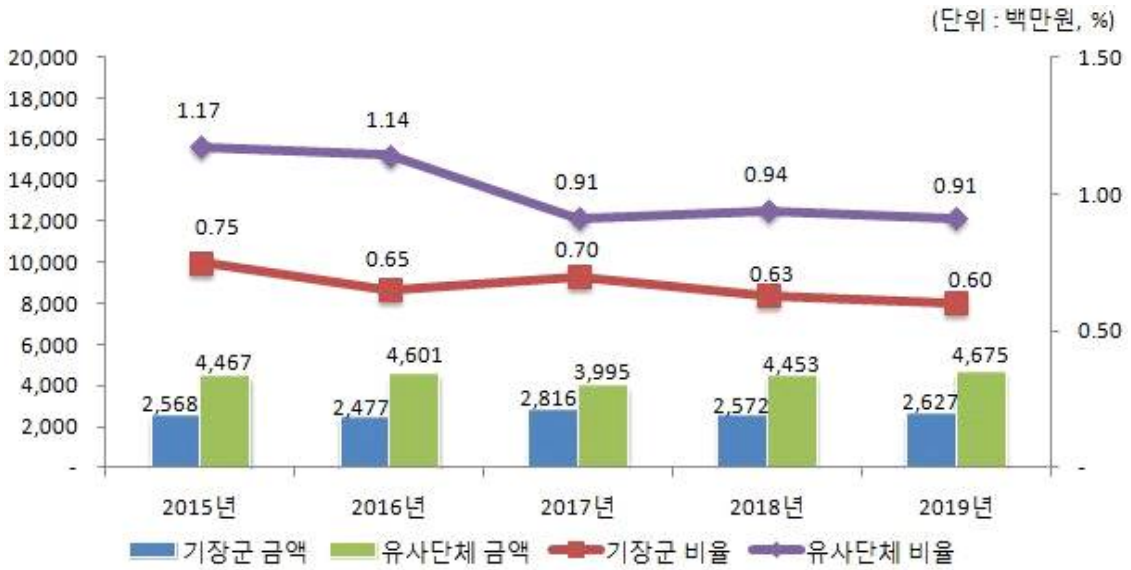
(단위 : 백만원, %)

세출예산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
439,124	2,627	0.60	

- 대상회계 : 일반회계, 2019년 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				
	2015	2016	2017	2018	2019
세출예산액	341,480	380,945	400,080	406,735	439,124
행사·축제경비	2,568	2,477	2,816	2,572	2,627
비율	0.75	0.65	0.70	0.63	0.60

행사·축제경비 비율 유사 지방자치단체와 비교