

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 충청북도의 중기지방재정 계획입니다.

❖ 연도별 재정전망

(단위 : 백만원, %)

구 분	2019	2020	2021	2022	2023	합 계	연평균 증가율
세 입	5,592,525	5,887,682	6,116,449	6,289,959	6,597,438	30,484,053	4.20
자 체 수 입	1,212,219	1,262,266	1,314,758	1,369,435	1,428,006	6,586,684	4.20
이 전 수 입	3,110,861	3,297,972	3,474,418	3,667,872	3,868,059	17,419,182	5.60
지 방 채	150,000	150,000	150,000	100,000	100,000	650,000	△9.60
보전수입 등 및 내부거래	1,119,445	1,177,444	1,177,273	1,152,651	1,201,374	5,828,187	1.80
세 출	5,592,525	5,887,682	6,116,449	6,289,959	6,597,438	30,484,053	4.20
경 상 지 출	1,438,269	1,457,311	1,461,793	1,393,111	1,455,197	7,205,681	0.30
사 업 수 요	4,154,256	4,430,371	4,654,656	4,896,848	5,142,241	23,278,372	5.50

- ▶ 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 충청북도의 2019년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	115	665,706
양성평등정책추진사업	12	15,091
성별영향분석평가사업	40	55,160
자치단체 별도 추진사업	63	595,455

▶ 당초예산 기준

▶ 보다 자세한 내용은 [\[별첨 4-2\] 2018년도 성인지 예산서](#)를 참조하세요

● 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 충청북도의 2019년 사업예산과 주민참여예산사업 규모입니다.

(단위 : 백만원)

사업예산규모 (당초예산)	주민제안사업		일반참여예산사업
	주민주도형	주민참여형	
5,147,137	-	21	124,000

- ▶ 2019년 당초예산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 [\[별첨 4-3\] 2019년도 주민참여 예산현황](#)을 참조하세요

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 충청북도의 2019년 성과계획서 목표수, 단위사업수, 예산액 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과계획			예산액			
	전략 목표수	정책사업목표 개수	지표수	단위 사업수	예산액	전년도 예산액	비교 증감
계	28	135	315	336	4,578,890	4,180,990	397,901
공보관	1	1	4	4	4,897	4,270	627
감사관	1	1	6	2	329	359	△31
여성정책관	1	2	6	7	46,127	35,549	10,579
기획관리실	1	14	28	29	722,830	728,698	△5,868
재난안전실	1	8	14	18	178,537	167,742	10,795
행정국	1	9	27	26	112,800	121,923	△9,124
보건복지국	1	8	11	16	1,674,717	1,490,548	184,169
경제통상국	1	14	23	29	136,023	130,131	5,892
농정국	1	7	21	20	302,186	287,650	14,536
문화체육관광국	1	8	21	21	256,599	201,316	55,283
균형건설국	1	8	18	24	245,832	223,254	22,577
바이오산업국	1	6	9	9	30,746	14,266	16,480
환경산림국	1	6	14	19	299,996	273,449	26,546
소방본부	1	17	41	34	355,749	310,203	45,546
의회사무처	1	1	4	4	11,227	10,243	984
자치연수원	1	1	3	3	5,771	5,762	9
농업기술원	1	3	14	17	44,696	43,331	1,365
보건환경연구원	1	1	3	5	8,493	9,439	△946
도로관리사업소	1	3	5	7	43,618	39,204	4,414
산림환경연구소	1	1	3	3	30,750	24,776	5,974
동물위생시험소	1	5	11	11	13,554	13,195	359
농산사업소	1	2	5	6	4,509	3,672	838
청남대관리사업소	1	1	2	4	6,700	10,911	△4,211
내수면산업연구소	1	1	4	5	9,358	5,991	3,367
서울세종본부	1	1	1	1	664	575	89
북부출장소	1	1	3	1	940	973	△33
남부출장소	1	2	3	2	4,467	4,141	326
충북경제자유구역청	1	3	11	9	26,776	19,419	7,358

- ▶ 당초예산, 일반+기타특별회계
- ▶ 보다 자세한 내용은 [\[별첨 4-4\] 2019년도 성과계획서](#)를 참조하세요

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
30.68	46.17	36.72	24.94	62.18	12.17

- ▶ 당초예산, 일반회계 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 [\[별첨 4-5\] 2019년도 재정운용상황개요서](#)를 참조하세요

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)	차액 (B-A)
기관운영 업무추진비	단체장	400	167	-
	부단체장		233	
시책추진 업무추진비		1,474	1,468	△6
지방의회 관련경비	의정운영 공동경비	653	245	△52
	의회운영 업무추진비		221	
	의원국외여비		121	
	의원역량개발비 (민간위탁)		14	
지방보조금		50,440	39,257	△11,182
맞춤형복지제도시행경비		1,254천원/1인	6,735	
공무원 일·숙직비		50천원/1인	1,039	

- ▶ 기관운영 업무추진비, 지방의회 관련경비는 2018년부터 총액한도제로 운영
- ▶ 기준액 산출기준은 '2019년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조 하세요(<http://lofin.mois.go.kr>)
- ☞ 맞춤형 복지제도 시행경비 및 공무원 일·숙직비 기준액은 1인당 금액으로 관리되고있어, 기준액과 예산편성액의 차이는 별도 표시하지 않았습니다.
- ☞ 2018년부터 자치단체의 예산편성 자율권이 강화됨에 따라 총액배분 한도 내에서 기관운영 업무추진비, 지방의회관련경비를 적정하게 편성하였습니다.

4-7. 국외여비 편성현황

■ 2019년도 국외출장 및 국외여비 편성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

세출예산총계 (A)	국외여비 총액 (B=C+D)	국외업무여비 (C)	국제화여비 (D)	비율 (B/A)
4,578,890	1,471	707	764	0.03

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

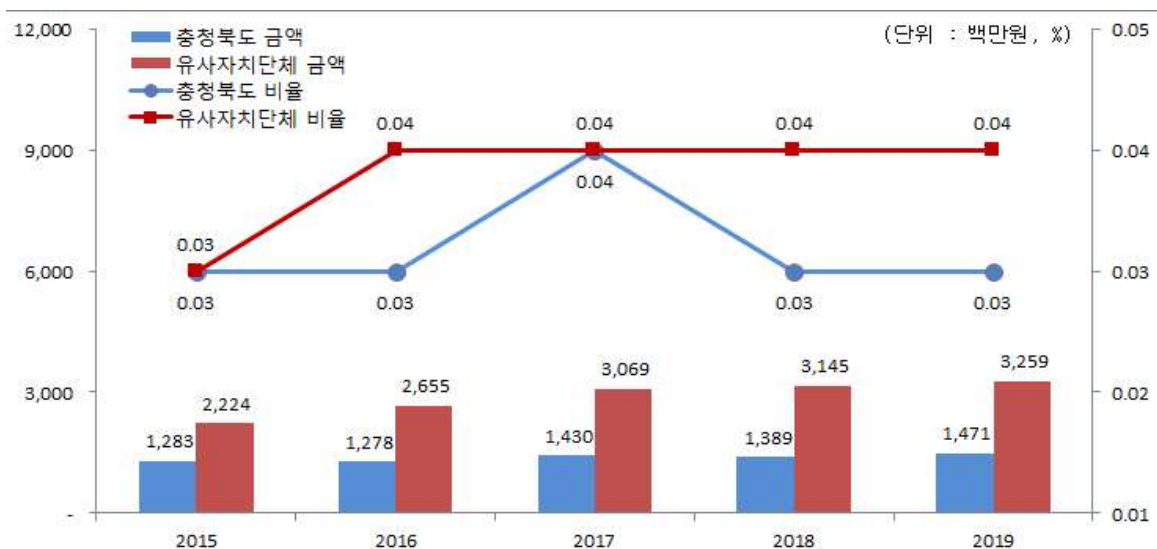
※ 국외출장에 대하여 기재(지방의회 국외여비 제외)

❖ 국외여비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2015	2016	2017	2018	2019
세출예산총계 (A)	3,758,801	4,404,522	3,868,482	4,180,990	4,578,890
국외여비 총액 (B=C+D)	1,283	1,278	1,430	1,389	1,471
국외업무여비 (C)	767	740	701	665	707
국제화여비 (D)	517	538	729	724	764
비율	0.03	0.03	0.04	0.03	0.03

국외여비 비율 유사 지방자치단체와 비교



4-8. 행사·축제경비 편성현황

■ 다음은 우리 충청북도가 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
4,047,912	12,582	0.31	

- ▶ 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	3,215,709	3,326,688	3,447,953	3,715,187	4,047,912
행사·축제경비	7,824	6,503	15,404	11,384	12,582
비율	0.24	0.20	0.45	0.31	0.31

행사·축제경비 비율 유사 지방자치단체와 비교

