

5 주요예산 집행결과

5-1. 기본경비 집행현황

- 기본경비란 지방자치단체의 부서운영에 필수적으로 소요되는 경비로서 각종 사무용품 구입, 공공요금, PC 등 물품구입, 기관 및 부서 업무 추진에 따른 경비 등입니다. 우리 구례군의 기본경비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	446,608	1,352	0.3	
일반운영비		663	0.15	
여 비		314	0.07	
업무추진비		286	0.06	
직무수행경비		74	0.02	
자산취득비		15	0	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '행정운영경비의 설정' 중 기본경비 항목

❖ 기본경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출결산액	258,711	288,334	310,338	355,075	446,608
기본경비	1,253	1,294	1,470	1,411	1,352
비율	0.48	0.45	0.47	0.4	0.3

기본경비 연도별 변화



☞ 기본경비는 매년 공무원 수 증가 등으로 증가추세였으나, 2020년 코로나19 여파로 여비 및 불필요한 기본경비를 삭감하면서 59백만원 감소하였습니다.

5-2. 자치단체 청사 기준면적 초과 현황

☐ 지방자치단체별 본청·의회청사 및 단체장 집무실의 기준면적 초과 현황은 다음과 같습니다
(단위 : m², '21.12.31. 현재)

본청 청사			의회청사			단체장 집무실		
기준 면적	보유 면적	초과 면적	기준 면적	보유 면적	초과 면적	기준 면적	보유 면적	초과 면적
7,525	7,209	0	1,358	1,172	0	99	99	0

* 근거 : 공유재산 및 물품관리법 제 94조의 3, 같은 법 시행령 제95조

5-3. 공무원 인건비 집행현황

☐ 우리 구례군의 2021년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	인건비 (B)	비율 (B/A)	비고
합 계	446,608	51,211	11.47	
인건비		41,600	9.31	
직무수행경비		1,130	0.25	
포상금		1,764	0.39	
연금부담금 등		6,718	1.5	

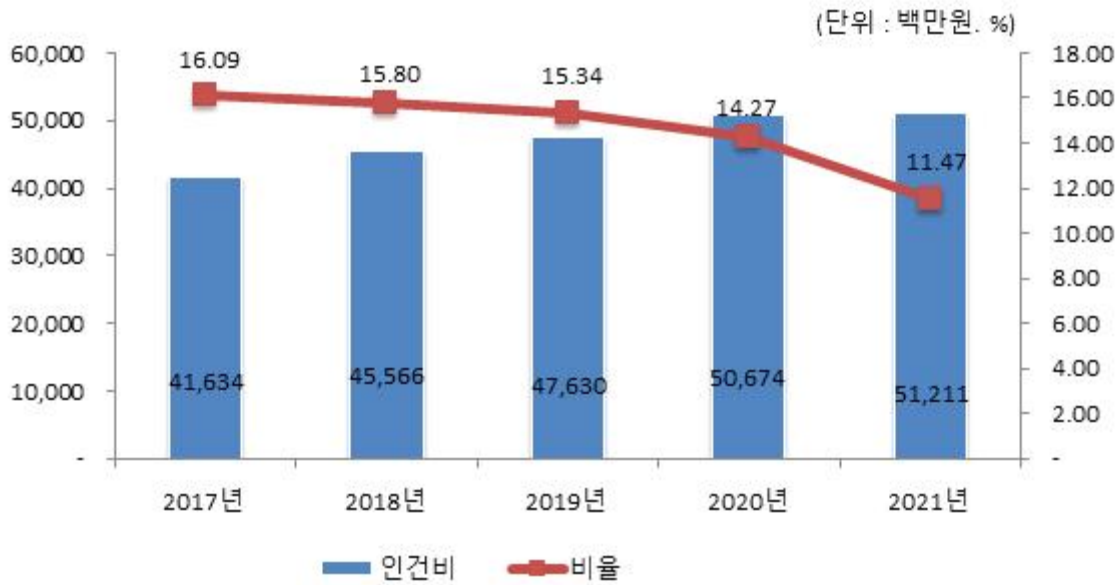
- ▶ 인건비는 보수 (101-01), 기타직보수 (101-02), 무기계약근로자보수(101-03), 직무수행경비는 직급보조비 (204-02), 포상금은 성과상여금 (303-02), 연금부담금 등은 연금부담금 (304-01), 국민건강보험금(304-02)이 해당함
- ▶ 보수(101-01)는 기본급, 수당, 정액급식비, 명절휴가비, 연가보상비
- ▶ 대상회계 : 일반회계, '21년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)

❖ 인건비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출결산액(A)	258,711	288,334	310,338	355,075	446,608
인건비(B)	41,634	45,566	47,630	50,674	51,211
인건비비율(B/A)	16.09	15.8	15.35	14.27	11.47

인건비 연도별 변화



- ☞ 2021년 결산기준 인건비는 전년 대비 537백만원 증가하였습니다.
- 공무원 수 증가, 공무원 보수 인상, 무기계약 근로자 보수 인상 및 연금부담금 증가 등의 사유로 인건비 소폭 증가하였습니다.

5-4. 업무추진비 집행현황

☐ 우리 구례군의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	업무추진비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	446,608	320	0.07	
기관운영업무추진비 (203-01)		138	0.03	
시책추진업무추진비 (203-03)		182	0.04	

▶ 대상회계 : 일반회계, '21년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액

❖ 업무추진비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출결산액	258,711	288,334	310,338	355,075	446,608
업무추진비	314	290	338	338	320
비율	0.12	0.1	0.11	0.1	0.07

업무추진비 연도별 변화



☐ 업무추진비는 지속적인 감소 노력을 통해 전년대비 18백만원 감소하였습니다.

◆ '21년도 시책추진업무추진비 집행내역 (별첨1)

5-5. 국외여비 집행현황

☐ 2021년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 해당없습니다.

5-6. 지방의회경비 집행현황

☐ 우리 구례군의 2021년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)(천원)
446,608	365	0.08	7	52,096

- ▶ 대상 회계 및 집행액 : 일반회계, '21년 결산결과 의회경비* 집행액
- ▶ *의회경비 : 의정활동비(205-01), 월정수당(205-02), 의원국내여비(205-03), 의원국외여비(205-04), 의정운영공통경비(205-05), 의회운영업무추진비(205-06), 의원역량개발비(민간위탁,205-08), 의원정책개발비(205-09), 의장협의체부담금(205-10), 의원국민연금부담금(205-11), 의원국민건강부담금(205-12)

❖ 의회경비 연도별 현황

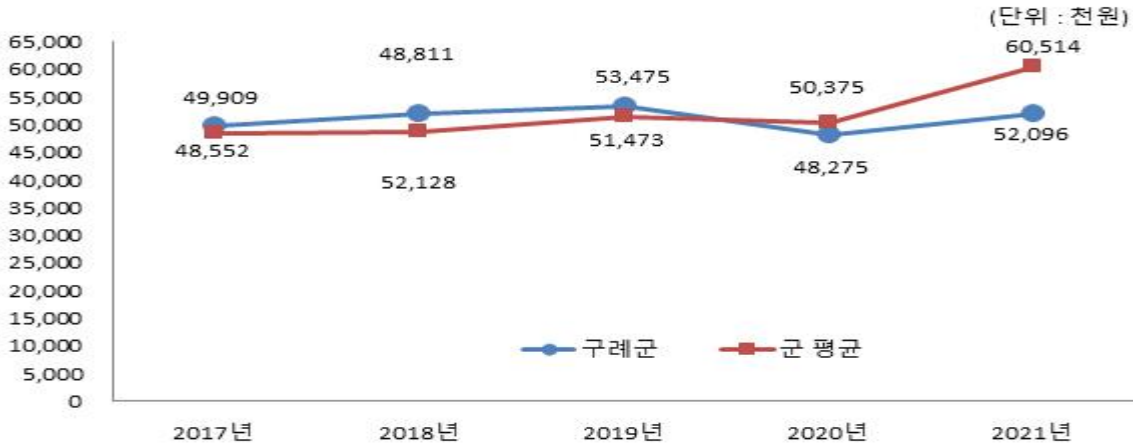
(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연도별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출결산액	258,711	288,334	310,338	355,075	446,608
의회경비	349	365	374	338	365
의원 정수	7	7	7	7	7
세출대비 의회경비 비율	0.14	0.13	0.12	0.1	0.08
지방의원 1인당 의회경비(천원)	49,909	52,128	53,475	48,275	52,096

의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화



의원 1인당 의회경비 연도별 유형 지방자치단체와 비교



5-7. 지방의회 국외여비 집행현황

☐ 우리 구례군의 2021년도 지방의회 국외여비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명)

국외여비 집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)(천원)
0	7	0

▶ 의회비 중 국외여비 집행액, 지방의원 정수는 2021.12.31일 기준(별첨)

5-8. 맞춤형복지제도 시행경비 현황

☐ 맞춤형복지제도 시행경비란 지방공무원법 제77조에 따라 시장(도지사, 군수, 구청장)이 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행경비로서, 2021년 우리 구례군의 공무원 맞춤형복지제도 시행경비 집행현황은 다음과 같습니다.

대상인원 (A) (명)	맞춤형복지제도 시행경비 지급총액(B) (백만원)	1인당 맞춤형복지제도 시행경비 기준액(C) (천원)	1인당 맞춤형복지제도 시행경비(D=B/A) (천원)	1인당 기준액 대비 시행경비 (D/C)(%)
844	858	1	1	74.73

▶ 대상인원 : 연도말 기준 현원

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

▶ 맞춤형복지제도 시행경비 지급총액 : '21년 맞춤형복지제도 시행경비(201-04) 결산액

❖ 맞춤형복지제도 시행경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2017	2018	2019	2020	2021
대상인원 (A)(명)	780	840	840	848	844
맞춤형복지제도 시행경비 지급총액(B)(백만원)	617	638	866	851	858
1인당 맞춤형복지제도 시행경비 기준액(C)(천원)	1	1	1	1	1
1인당 맞춤형복지제도 시행경비(D)(천원)	1	1	1	1	1
1인당 기준액 대비 시행경비(D/C)(%)	81.92	58.91	78.09	75.48	74.73

※ '21 회계연도부터 맞춤형복지제도 대상 회계에 기타특별회계 추가('20회계연도까지 일반회계 대상 산출)

맞춤형복지제도 시행경비 연도별 추이



☞ 조직 확대에 따른 공무원 수 증가 등 대상 인원이 증가하여 지급총액은 전년대비 소폭 증가하였습니다.

5-9. 연말지출 비율

☐ 우리 구례군에서 2021년 11월~12월 중에 지출(원인행위)한 내역은 다음과 같습니다.
(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율 (B/A)
계	137,664	106,733	77.53
시설비 (401-01)	136,643	105,940	77.53
감리비 (401-02)	986	797	80.8
시설부대비 (401-03)	34	△3	△10.01
행사관련시설비 (401-04)	0	0	0

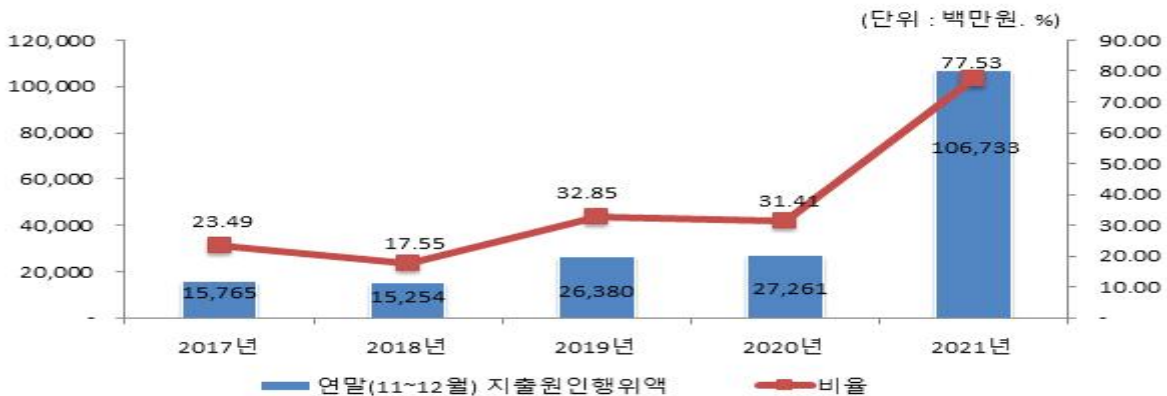
- ▶ 대상회계 : 일반회계, 분청분만 해당(직속기관, 사업소 등은 제외)
- ▶ 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액
- ※ '21년 결산결과 시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비에 대한 지출원인행위액 총액 (11~12월)을 기재, 지출원인행위부, 회계지출프로그램으로 확인·작성

❖ 연말지출비율 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2017	2018	2019	2020	2021
세출결산액 (A)	67,106	86,901	80,293	86,782	137,664
연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	15,765	15,254	26,380	27,261	106,733
비율(B/A)	23.49	17.55	32.85	31.41	77.53

연말지출비율 연도별 변화



☞ 상반기 신속집행 및 하반기 재정집행 등 균형있는 집행을 위해 노력하였으나, 코로나19 및 대규모 수해복구 등으로 인하여 연말지출이 전년대비 80억원 상승하였습니다.

5-10. 금고 협력사업비 운영 현황

- ☐ 금고 협력사업비는 자치단체와 금고은행간 약정에 따라 금고지정에 대한 반대급부로 금고은행에서 자치단체에 용도 지정 없이 출연하는 현금으로, 그 성격은 일반재원(기타수입, 224-06)에 해당합니다. 우리 구례군의 2021회계연도 금고 협력사업비 운영 현황은 다음과 같습니다.

❖ 협력사업비의 2021년도 세입예산 편성내역

(단위 : 백만원)

구 분	금고은행	약정기간	약정기간 총액	예산 편성액	실제 출연액	세입 처리액
합 계			400	50	100	50
제1금고	농협은행	'20.01.01~ '23.12.31.	400	50 (추경예산4차)	100	50 (‘21.5월)

- ▶ 제1금고 : 일반회계 또는 일반회계를 포함한 특별회계, 기금 등을 소관하는 금고은행
- ▶ 제2금고 등 : 일반회계를 제외한 특별회계, 기금 등을 소관하는 금고은행
- ▶ '15.1.1부터 약정기간이 시작되는 경우 지방재정법 개정('14.5.28)에 따라 금고의 수는 2개를 초과할 수 없음

❖ 협력사업비의 2021년도 세출예산 편성 · 집행내역

(단위 : 백만원)

추진 부서	사업명	예산 편성				집행액	집행잔액 (불용액 등)	비고
		분야	부문	통계목	금액			
친환경농정과	지자체협력 농기계 지원	농림 해양수산	농업· 농촌	민간자본 사업보조	150	150	0	