

③ 재정운용계획

3-1. 중기지방재정계획

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

(단위 : 억 원, %)

구 분		2024년	2025년	2026년	2027년	2028년	합 계	연평균 증가율
세 입		18,966	19,641	21,789	21,627	21,231	103,254	2.9
	자 체 수 입	4,235	4,643	7,409	7,704	6,738	30,729	12.3
	이 전 수 입	11,410	11,311	10,918	10,988	11,291	55,919	△0.3
	지 방 채	0	382	0	0	0	382	0
	보전수입 등 및 내부거래	3,321	3,305	3,462	2,934	3,202	16,225	△0.9
세 출		18,966	19,641	21,789	21,627	21,231	103,254	2.9
	정 책 사 업	15,198	15,666	17,643	17,521	16,417	82,444	1.9
	경 상 지 출	3,767	3,975	4,146	4,106	4,814	20,810	6.3

▶ 연평균 증가율 = $[(\text{최종연도 값} / \text{기준년도 값})^{1/(\text{전체연도 수} - 1)} - 1] \times 100$

3-2. 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 여수시의 2024년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 억 원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	59	444
양성평등정책추진사업	28	71
성별영향평가사업	26	362
자치단체 별도 추진사업	5	11

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요.

- https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/finance_data

● 양성평등정책추진사업이란 ?

- 여성가족부장관이 수립한 양성평등정책 기본계획에 따라 자치단체가 추진하는 사업
- 자치단체에서 자체적으로 수립한 양성평등정책관련 기본계획에 포함된 사업, 그 밖에 여성을 주대상으로 하며 여성의 사회참여확대 및 권익증진 등을 도모하거나 여성의 돌봄부담 등 가족내 성불평등을 개선할 수 있는 사업

● 성별영향평가사업이란 ?

- 성별영향평가법에 따른 성별영향평가 대상 예산사업

● 자치단체 별도 추진사업이란 ?

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

3-3. 주민참여예산제도 운영 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 제도화된 절차 또는 인터넷, 팩스, 우편 등을 통한 참여도 가능합니다.

■ 이러한 과정을 거쳐 예산에 반영된 주민참여예산사업은 참여 방식과 참여 수준에 따라 다음과 같이 구분됩니다.

< 주민참여예산사업 구분 기준 >

구분	주 민 제 안 사 업			일반참여예산사업
	공 모 사 업	공모 외 제안사업	주민계획형사업	
기준	<ul style="list-style-type: none"> - 예산편성 한도 설정 - 참여예산기구 또는 주민 총회에서 사업 우선순위 결정 	<ul style="list-style-type: none"> - 예산편성 한도 미설정 - 또는 한도가 있으나 참여예산 기구의 사업 우선순위 결정 권한이 제한적 	<ul style="list-style-type: none"> - 주민자치회 등에서 사업 도출 및 우선 순위 결정을 통해 예산에 반영된 사업 	<ul style="list-style-type: none"> - 주민제안사업이 아닌 사업 중 자치단체가 주민참여의 일정한 기준을 설정한 사업 ※ 다른 법령에 의한 참여절차는 제외 - 단위·세부사업별 주민의견서 작성

■ 2024년 여수시의 주민참여예산사업 예산 반영 규모입니다.

(단위 : 건, 억 원)

주민참여예산사업 반영규모(합계)		주민제안사업				일반참여예산사업	
		주민주도형		주민참여형			
건수	금액	건수	금액	건수	금액	건수	금액
184	94.8	2	4.5	182	90.3	-	-

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요.

- https://www.yeosu.go.kr/citizen/suggestion/participate_budget/participate_budget_plan

♣ 별첨 4 : 주민참여예산 사업별 현황

3-4. 성과계획서

■ 지방자치단체가 재정사업의 효율적 목표 달성을 위해 **사업 목표, 성과지표 및 목표수준을 사전에 설정한 연도별 시행계획**을 성과계획서라고 합니다.

■ 성과계획서는 2016년부터 본격적으로 수립 운영하고 있으며, 아래의 표에서는 여수시의 2024년도 성과계획서 목표수, 단위사업수, 예산액 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 억 원)

국 소 단 명	성 과 계 획				예 산 액		
	전 략 목표수	정 책 사 업 목 표		단위사업수	예 산 액	전 년 도 예 산 액	비 교 증 감
		개수	지표수				
계	13	117	293	280	13,591	14,383	△792
보 좌 기 관	1	5	17	16	353	378	△25
행정안전국	1	13	37	34	2,174	2,293	△119
문화산업국	1	20	57	39	892	907	△15
교육복지국	1	19	41	46	5,203	5,094	109
수산업관광국	1	13	31	28	890	826	63
환경녹지국	1	10	24	25	1,110	1,531	△421
건설교통국	1	15	29	28	1,597	1,685	△88
의회사무국	1	1	1	2	28	31	△3
보 건 소	1	4	19	21	345	380	△35
농업기술센터	1	7	19	23	588	595	△7
상하수도사업단	1	2	2	5	90	219	△129
시설관리사업단	1	6	11	11	318	438	△120
중부민원출장소	1	2	5	2	3	5	△1

▶ 일반회계, 기타특별회계 기준

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요.

- https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/result_plan

3-5. 재정운영상황개요서

- 지방자치단체의 재정 운용 주요 내용을 정리한 자료를 재정운영상황개요서라고 합니다. 지방의회에 지자체 예산안 제출 시 재정운영상황개요서를 첨부하고 있습니다.
- 재정운영상황개요서에 포함된 사항 중 예산 기준으로 산출되는 주요 지표는 아래 표와 같습니다.

(단위 : %)

재정자립도	재정자주도	사회복지분야 예산비율	자체사업 비율	보조사업 비율	자체세입 대비 인건비 비율
25.87	57.68	37.44	30.08	54.27	40.69

- ▶ 일반회계 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요.
 - <https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/status>

우리는 자체사업보다 보조사업 비율이 더 크며, 자체세입(지방세+세외수입) 대비 인건비 비율이 **40.69%**로 자체세입으로 인건비를 충당할 수 있는 상황입니다.

3-6. 국외여비 편성현황

2024년도 국외여비 편성내역은 다음과 같습니다. (지방의회 국외여비 제외)

(단위 : 억 원, %)

세출예산총계 (A)	국외여비 총액 (B = C + D)	국외업무여비 * (C)	국제화여비 ** (D)	비율 (B/A)
14,574	11.49	1.25	10.25	0.08

* 공무원 등의 국외 업무수행(특정업무, 국제회의, 국제행사 등)관련 여비(202-03 국외업무여비)

** 업무능력 향상을 위한 해외시찰, 견학, 참관 등 및 국외훈련여비(202-04 국제화여비)

▶ 일반회계, 특별회계 기준

최근 5년 국외여비 규모 및 비율 현황

(단위 : 억 원, %)



우리시의 국외여비 예산액은 다소 감소하였으나, 유형평균 지자체에 비해서는 높은 편입니다. 총예산에서 차지하는 국외업무여비 예산 비율은 전년과 유사한 수준입니다.

3-7. 행사·축제경비 편성현황

☐ 다음은 우리 여수시가 2024년 한 해 동안 시에서 주관하여 개최하고자 하는 행사와 축제의 운영비, 실비보상금 등을 편성한 내역입니다.

(단위 : 억 원, %)

세출예산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비고
13,363	117.5	0.88	

- ▶ 일반회계 기준
- ▶ 대상과목 : 행사운영비 (201-03), 행사실비지원금 (301-11), 민간행사사업보조(307-04), 행사관련시설비 (401-04)

[최근 5년 행사축제경비 규모 및 비율 현황]

(단위 : 억 원, %)



우리시의 **행사축제경비 예산**은 지속적으로 상승하다 '24년도에 소폭 감소하였습니다. 2024년 기준, 총예산액 대비 행사축제경비 예산액 비율은 동일유형 평균에 비해 다소 높은 수준입니다.

3-8. 업무추진비 편성현황

■ 업무추진비란 지방자치단체의 장 등이 기관을 운영하고 정책을 추진하는 등 공무를 처리하는 데 사용하는 비용을 의미합니다.

우리 여수시의 2024년 업무추진비 편성현황은 다음과 같습니다.

❖ 기관운영업무추진비

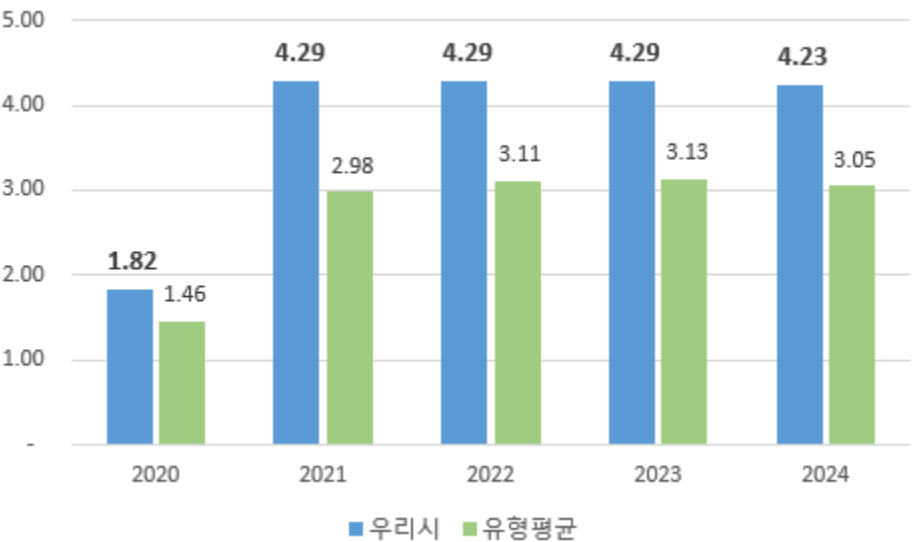
(단위 : 억 원)

기관운영 업무추진비 총액한도액 (A)	기관운영 업무추진비 예산편성액 (B)				총액한도액 대비 편성액 비율 (B/A)
	소 계	단 체 장	부 단 체 장	국소단장 및 읍면동장 등 기타	
4.97	4.23	1.08	0.74	2.41	85.03

- ▶ 일반회계, 기타특별회계 기준
- ▶ 2022회계연도부터 “국소단장 및 읍면동장 등 기타” 예산금액이 추가되었습니다.

[최근 5년 기관운영업무추진비]

(단위 : 억 원)



우리시의 기관운영업무추진비는 비슷한 수준을 유지하다 '24년도 소폭 감소하였으며 유형평균에 비해서 다소 높은 수준이지만 총액한도액 내에서 예산을 편성하고 있습니다.

❖ 시책추진업무추진비

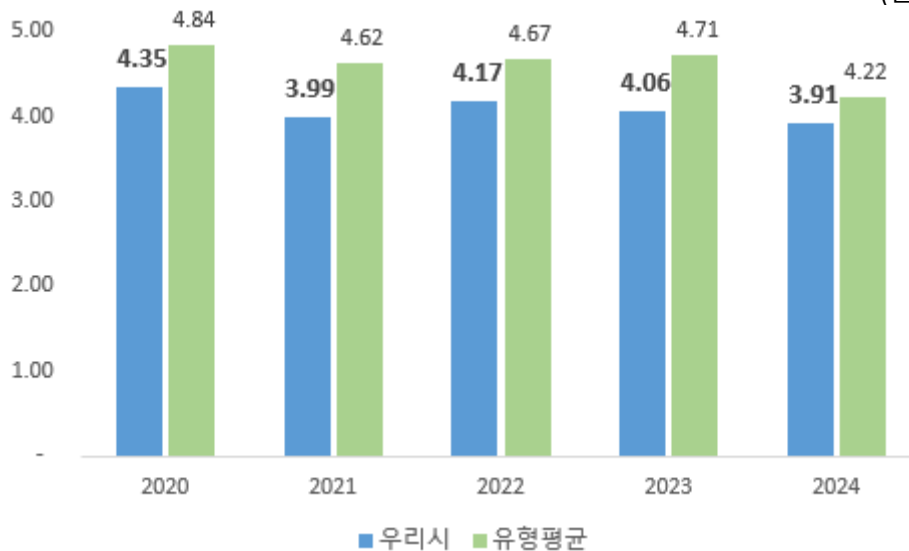
(단위 : 억 원, %)

시책업무추진비 기 준 액 (A)	시책업무추진비 예산편성액 (B)	기준액 대비 편성액 비율 (B/A)
4.50	3.91	86.84

▶ 일반회계, 기타특별회계 기준

[최근 5년 시책추진업무추진비]

(단위 : 억 원)



우리시의 시책추진업무추진비는 지속 감소하는 추세이며, 유형평균 지자체에 비해서 낮은 수준으로 총 기준액 범위 내에서 예산을 편성하고 있습니다.

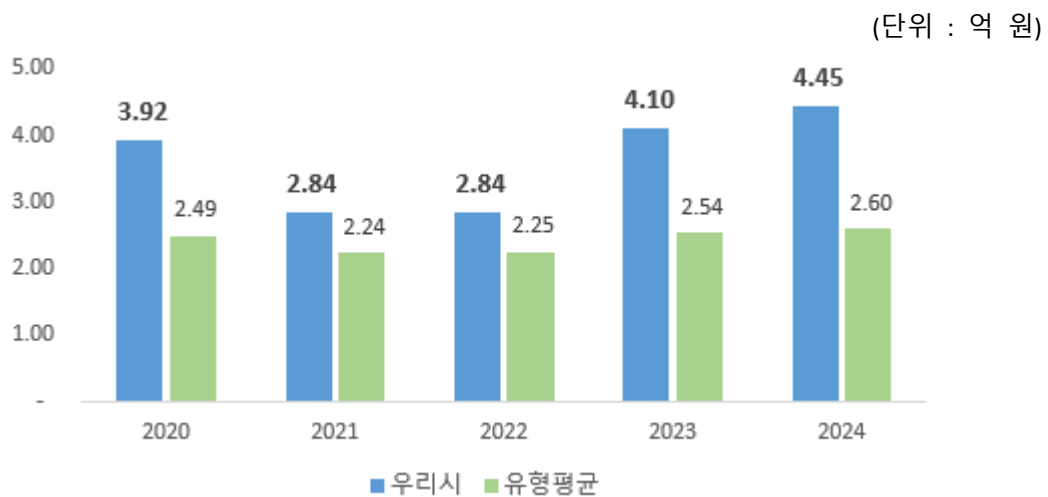
3-9. 지방의회 관련경비 편성현황

■ 우리 여수시의 2024년 지방의회 관련경비 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억 원, %)

지방의회 관련경비 총액한도액 (A)	지 방 의 회 관 련 경 비 예 산 편 성 액 (B)					총액한도액 대비 편성액 비율 (B/A)
	소계	의정운영 공통경비	의회운영 업무추진비	의 원 국외여비	의원역량 개발비 (민간위탁)	
4.44	4.45	1.76	1.10	1.48	0.10	100

[최근 5년 지방의회 관련경비]



우리시의 지방의회 관련 경비는 지속적으로 증가 추세에 있으며 유형평균에 비해서 다소 높은 수준이나, 총한도액의 범위 내에서 예산을 편성하고 있습니다.

3-10. 지방보조금 편성현황

☐ 지방보조금이란 지자체가 민간 등이 자율적으로 수행하는 사업에 대하여 자체재원(순 지방비)으로 개인 또는 단체 등에 지원하는 경비를 말합니다. 우리 여수시의 2024년 지방보조금 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억 원, %)

총 한 도 액(A)	예 산 편 성 액			총한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	계(B+C)	총한도액 대상 편성액(B)	총한도액 대상 제외 편성액(C)	
349	260	260	0	74.6

- ▶ 일반회계, 기타특별회계 기준
- ▶ 대상과목 : 민간경상사업보조, 민간단체법정운영비보조, 민간행사사업보조, 민간자본사업보조, 사회복지시설법정운영비보조, 사회복지사업보조,
- ▶ 총한도액 제외 대상 : 일자리 직접 연계 사업, 국고보조사업 지방이양사업, 국제행사 및 전국(시·도)단위 행사 등

최근 5년 지방보조금 편성현황

(단위 : 억 원)



우리시의 지방보조금은 자체수입 감소 등으로 전년에 비해 소폭 감소하였으나 동일유형 지자체 평균에 비해서는 많은 수준입니다.

3-11. 사회보장적 수혜금(현금성 복지비) 편성현황

- ☐ 우리 여수시의 2024년 사회보장적 수혜금(현금성 복지비) 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억 원, %)

세출 예산액 (A)	사회보장적 수혜금 (B)	비 율 (B/A)	비 고
13,591	0	0	

- ▶ 일반회계, 기타특별회계 기준
- ▶ 대상과목 : 301-03 사회보장적수혜금 (지방재원)

3-12. 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 여수시의 기준경비에 대한 1인당 예산편성 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천 원)

항 목 별	대상인원 (A)	총 예산편성액 (B)	1인당 편성액 (B/A)
맞춤형복지제도시행경비	2,950	4,290,426	1,454
공무원 일·숙직비	1,753	105,180	60
통장이장반장활동보상금	5,340	3,859,300	723

- ▶ 일반회계, 기타특별회계 기준
- ▶ 맞춤형복지제도시행경비는 건강검진 관련 예산을 포함하고 있습니다.

☞ 각 항목별 기준액

- 맞춤형복지제도 시행경비 : 2023년 기준액(140만원) × (1+2024년도 공무원보수인상률)
- 공무원 일·숙직비
 - (일직비) 1일당 50,000원 이내, (숙직비) 1야당 50,000원
 - 지역 특성 고려하여 20% 범위 내에서 자율 조정 가능
- 통장이장반장활동보상금
 - (통·리장) 기본수당 월 400,000원 이내, 상여금 연 200%, 회의참석수당 1회당 20,000원(월2회)
 - (반 장) 연 50,000원

☞ 편 성 기 준

- 맞춤형복지제도 시행경비 : 2,950명 × 1,404,000원 = 4,290,426천원
- 공무원 일·숙직비 : 1,753명 × 60,000원 = 105,180천원
- 통장·이장·반장 활동 보상금
 - 기본수당 : 740명 × 300,000원 × 12월 = 2,664,000천원
 - 명절 상여금 : 740명 × 300,000원 × 2회 = 444,000천원
 - 회의참석수당 : 740명 × 20,000원 × 2회 × 12월 = 355,200천원
 - 업무수행 통신비 : 740명 × 20,000원 × 12월 = 177,600천원
 - 반장 활동보상금 : 4,600명 × 25,000원 × 2회 × 95% = 218,500천원

3-13. 일반예비비 및 재해·재난목적예비비 편성현황

☐ 우리 여수시의 2024년 일반예비비 및 재해·재난목적예비비 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억 원, %)

세출 예산액 (A)	일반예비비 (B)	비율 (B/A)	재해·재난목적예비비 (C)	비율 (C/A)
13,363	50	0.37	62	0.46

※ 「지방재정법」 제43조에 따라 지방자치단체는 예측할 수 없는 예산 외의 지출 또는 예산 초과 지출에 충당하기 위하여 일반회계 예산 총액의 100분의 1 이내의 금액을 예비비로 예산에 계상하여야 함