

6 행정운영경비

6-1. 기본경비 집행현황

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

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 기본경비 (B) | 비율 (B/A) | 비 고 |
|--------|--------------|-------------|-------------|-----|
| 합 계 | 304,727 | 2,325 | 0.76% | |
| 일반운영비 | 304,727 | 962 | 0.31% | |
| 여 비 | | 998 | 0.33% | |
| 업무추진비 | | 292 | 0.10% | |
| 직무수행경비 | | 73 | 0.02% | |
| 자산취득비 | | 0 | 0% | |

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '행정운영경비의 설정' 중 기본경비 항목
- ▶ 일반운영비는 사무관리비 (201-01)+공공운영비 (201-02), 여비는 국내여비 (202-01)+월액여비 (202-02), 업무추진비는 기관운영업무추진비 (203-01)+정원가산업무추진비 (203-02)+부서운영업무추진비 (203-04), 직무수행경비는 직책급 업무수행경비 (204-01), 자산취득비는 자산 및 물품취득비 (405-01)

❖ 기본경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 세출결산액 | 320,284 | 262,514 | 262,561 | 284,294 | 304,727 |
| 기본경비 | 1,831 | 1,888 | 2,284 | 2,279 | 2,325 |
| 비율 (%) | 0.57% | 0.72% | 0.87% | 0.80% | 0.76% |

▶ '11년부터 기본경비 항목이 추가되어 연도별 단순비교는 부적절

기본경비 연도별 변화



6-2. 자치단체 청사 관리·운영현황

- ☐ 우리 영덕군의 공공청사 보유면적은 안전행정부에서 산정한 적정면적에 비해 1,124m²이 적었으나 2012년도부터는 패널티만 반영하도록 변경되었으며, 우리군은 패널티가 존재하지 않아 0원입니다.

(단위 : m², 백만원)

| ○○시 공공청사 보유 면적(m ²) | ○○시 공공청사 적정 면적(m ²) | 보유면적과 적정면적의 차이(m ²) | 보통교부세 수요반영액 (백만원) |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 2,641 | 3,765 | △1,124 | 0 |

▶ 「2014년도 보통교부세 산정내역」의 지방청사(면적) 관리 운영의 면적과 반영액

6-3. 인건비 집행현황

☐ 우리 영덕군의 2013년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 인건비 (B) | 비율 (B/A) | 비고 |
|---------------|--------------|---------|----------|----|
| 합 계 | 304,727 | 34,889 | 11.45% | |
| 인건비(101) | | 28,070 | 9.21% | |
| 직무수행경비(204) | | 894 | 0.29% | |
| 포상금(303) | | 1,558 | 0.51% | |
| 연금부담금 등 (304) | | 4,368 | 1.43% | |

- ▶ 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, 교통보조비, 명절휴가비, 가계지원비, 연가보상비
- ▶ 대상회계 : 일반회계, '13년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)

❖ 인건비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 세출결산액(A) | 320,284 | 262,514 | 262,561 | 284,294 | 304,727 |
| 인건비(B) | 29,885 | 30,562 | 31,262 | 33,363 | 34,889 |
| 인건비비율(B/A) | 9.33% | 11.64% | 11.91% | 11.74% | 11.45% |

▶ '10년부터 총액인건비 대상 통계목이 변경되어 연도별 단순비교는 부적절

인건비 연도별 변화



6-4. 업무추진비 집행현황

☐ 우리 영덕군의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 업무추진비 (B) | 비율 (B/A) | 비 고 |
|-----------------------|-----------|-----------|----------|-----|
| 합 계 | 304,727 | 359 | 0.12% | |
| 기관운영업무추진비 (203-01) | | 154 | 0.05% | |
| 시책추진업무추진비 (203-03) | | 205 | 0.07% | |

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '13년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액
- ▶ 시책추진업무추진비(203-03)에 대하여 [별지1] 참고

❖ 업무추진비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연도별 | | | | |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 세출결산액 | 320,284 | 262,514 | 262,561 | 284,294 | 304,727 |
| 업무추진비 | 330 | 338 | 358 | 357 | 359 |
| 비율 (%) | 0.10% | 0.13% | 0.14% | 0.13% | 0.12% |

업무추진비 연도별 변화



☞ 우리군은 2011년까지 증가한 업무추진비에 대하여 2013년까지 전체 세출결산액 대비 업무추진비 비율을 낮춰 예산운영의 건정성을 이루려는 노력을 기울이고 있습니다.

6-5. 국외여비 집행현황

2013년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총 출장 인원(명) | 국외여비 집행액 (백만원) |
|-----------|-----------------|---------|------------|----------------|
| 3.1~3.8 | 중소기업육성시책평가유공 | 독일,스위스 | 1(단체장미포함) | 3.9 |
| 3.24~4.2 | 시장군수협의회사무국인솔 | 호주,뉴질랜드 | 1(단체장미포함) | 4.0 |
| 3.24~4.6 | 실크로드 탐험 | 중국 | 1(단체장미포함) | 2.6 |
| 3.28~4.5 | 시장군수협의회사무국인솔 | 미국 | 1(단체장미포함) | 4.7 |
| 4.10~4.19 | 재난방재시설견학 | 러시아 외 | 1(단체장미포함) | 4 |
| 4.5~4.12 | 지방정부 우수다문화정책연구 | 미국 | 1(단체장미포함) | 1.9 |
| 5.16~5.24 | 배낭연수 | 터키 | 6(단체장미포함) | 8.3 |
| 5.20~5.24 | 우수상수도시설견학 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1.9 |
| 5.20~5.24 | 선진체육시설견학 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1 |
| 5.6~5.9 | 농촌지도사해외연수 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1.3 |
| 5.7~5.12 | 해양레포츠시설견학 | 일본 | 2(단체장미포함) | 5 |
| 5.9~5.18 | 배낭연수 | 이탈리아 | 6(단체장미포함) | 9 |
| 5.20~24 | 다문화가족정책 현장학습 | 대만,홍콩 | 1(단체장미포함) | 1.7 |
| 6.11~6.16 | 배낭연수 | 중국 | 8(단체장미포함) | 5.6 |
| 6.16~6.17 | 관광상품개발(블루로드) | 일본 | 4(단체장포함) | 2.7 |
| 6.16~6.20 | 선진체육시설견학 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1.4 |
| 6.25~7.4 | 개인정보보호관련 정보수집 | 영국,스위스외 | 1(단체장미포함) | 5.5 |
| 6.3~6.8 | 중국 자본투자유치설명회 | 중국,홍콩 | 1(단체장미포함) | 2 |
| 6.4~6.11 | 산불방지시스템 | 캐나다 | 1(단체장미포함) | 3.3 |
| 7.16~7.21 | 선진 보건실태 점검 | 일본 | 1(단체장미포함) | 2.9 |
| 7.24~7.27 | 일본선진 시장활성화사례 견학 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1 |
| 7.7~7.12 | 농산어촌개발사업견학 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1.4 |

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총 출장 인원(명) | 국외여비 집행액 (백만원) |
|-----------|----------------------------|--------------|------------|----------------|
| 7.7~7.12 | 농촌마을종합개발사업 국외연수 | 일본 | 2(단체장미포함) | 3.5 |
| 8.24~9.3 | 선진교통행정시스템견학 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 3.6 |
| 8.25~9.6 | 경주-이스탄불엑스포홍보관운영 | 터키 | 3(단체장미포함) | 15 |
| 8.27~9.4 | 경주-이스탄불엑스포 개막식참석 | 터키 | 5(단체장포함) | 27 |
| 8.28~9.5 | 다문화가족선진정책 | 터키 | 1(단체장미포함) | 1.2 |
| 8.29~9.3 | 인사담당공무원 글로벌인사교류활성화 | 터키 | 1(단체장미포함) | 3.5 |
| 8.30~9.4 | 국제적 안목확대 | 우즈베키스탄 | 2(단체장미포함) | 3.4 |
| 8/25~9/2 | 사회복지인 역량강화 연수 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 4.2 |
| 8/28~9/5 | 다문화가족정책 선진사례 연구 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 3.3 |
| 9.1~9.10 | 선진지방재정제도연수 | 오스트리아,터 키 | 1(단체장미포함) | 4.9 |
| 9.2~9.14 | 봉사활동 및 선진관광자원개발 | 베트남,미국 | 2(단체장미포함) | 14.0 |
| 9.2~9.6 | 수산자원관리 연수 | 중국 | 1(단체장미포함) | 1 |
| 9.2~9.9 | 경주-이스탄불엑스포견학 | 터키 | 3(단체장미포함) | 11 |
| 9.26~10.2 | 선진체육시설견학 | 태국 | 1(단체장미포함) | 2.1 |
| 9.3~9.11 | 선진민원행정시스템견학 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 3.5 |
| 9.3~9.11 | 친환경농업실천 우수공무원 해외 선진지 견학 | 미국, 캐나다 | 1(단체장미포함) | 3.8 |
| 9.4~9.12 | 경주-이스탄불엑스포견학 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 3.8 |
| 9.4~9.13 | 체송공무원 사기진작 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 4 |
| 9.5~9.11 | 노사선진문화견학 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 4.2 |
| 9.6~9.14 | 글로벌회계업무능력배양 | 터키,그리스 | 1(단체장미포함) | 3.8 |

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총 출장 인원(명) | 국외여비 집행액 (백만원) |
|-------------|-------------------|-----------|------------|----------------|
| 9.8 ~ 9.14 | 선진여성정책견학 | 터키 | 1(단체장미포함) | 1.9 |
| 9/11~9/15 | 공립어린이집 종사자 선진지 견학 | 싱가폴, 홍콩 | 11(단체장미포함) | 5.6 |
| 9/8~9/14 | 선진여성정책 비교 연수 | 터키 | 1(단체장미포함) | 3 |
| 10.17~10.25 | 선진도로교통운영체계 선진사례견학 | 영국, 스웨덴 | 1(단체장미포함) | 3.5 |
| 10.20~10.24 | 해외주요관광지 벤치마킹 | 방콕 | 3(단체장미포함) | 1.5 |
| 10.24~10.27 | 의회업무차 | 일본 | 1(단체장미포함) | 1.2 |
| 10.30~11.5 | 해외선진지 해양휴양시설견학 | 태국, 말레이시아 | 1(단체장미포함) | 3.2 |
| 11.28~12.3 | 해외주요관광지 벤치마킹 | 베트남, 캄보디아 | 1(단체장미포함) | 1.5 |

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

6-6. 지방의회경비 집행현황

☐ 우리 영덕군의 2013년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

| 세출결산액 (A) | 의회경비 집행액 (B) | 의회경비 비율 (B/A) | 지방의원 정수 (C) | 1인당 의회경비 (B/C) |
|-----------|--------------|---------------|-------------|----------------|
| 304,727 | 356 | 0.12% | 7 | 51 |

- ▶ 대상 회계 및 집행액 : 일반회계, '13년 결산결과 의회비(205-01~09) 집행액
- ▶ 의원 정원 : 7명 ('13.12.31 현재, 별첨)
- ▶ 의회운영비는 의정활동비 (205-01), 월정수당 (205-02), 국내여비 (205-03), 의정 운영공통경비 (205-05), 기관운영업무추진비 (205-06), 의장단협의체부담금 (205-07), 의원국민연금부담금 (205-08), 의원국민건강부담금 (205-09)이며 국외여비는 국외여비(205-04)임

❖ 의회경비 연도별 현황

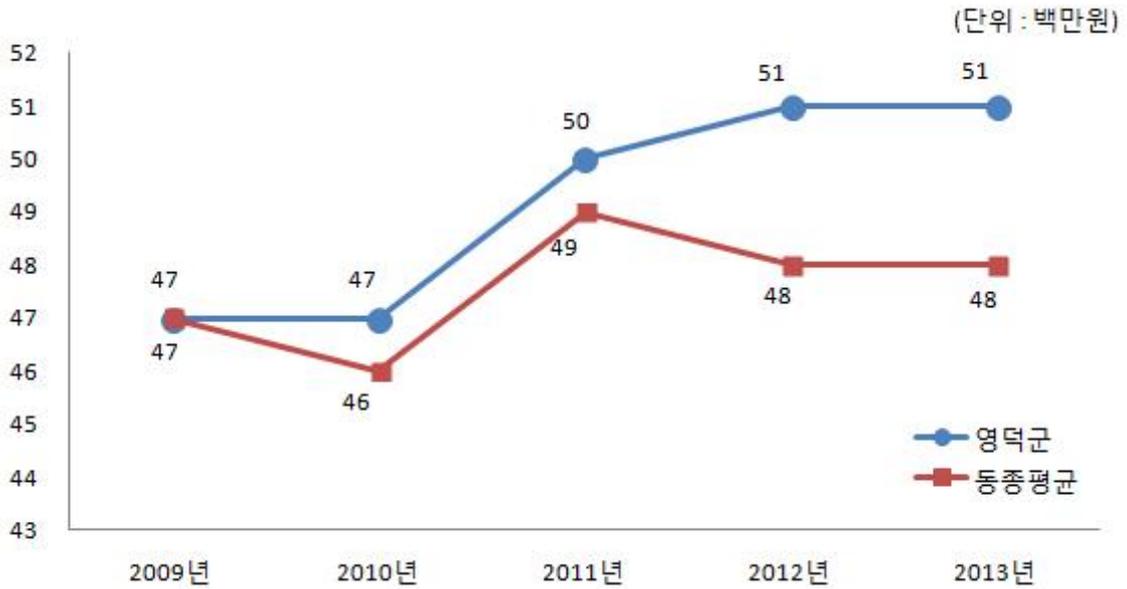
(단위 : 백만원, 명, %)

| 구 분 | 연도별 | | | | |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 세출결산액 | 320,284 | 262,514 | 262,561 | 284,294 | 304,727 |
| 의회경비 | 326 | 329 | 349 | 358 | 356 |
| 의원 정수(명) | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| 세출대비 의회경비 비율 (%) | 0.10% | 0.13% | 0.13% | 0.13% | 0.12% |
| 지방의원 1인당 의회경비 | 47 | 47 | 50 | 51 | 51 |

의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화



의원 1인당 의회경비 연도별 동종단체와 비교



6-7. 지방의회 국외여비 집행현황

(단위 : 백만원, 명)

| 국외여비 집행액 (A) | 지방의원 정수(명) (B) | 의원 1인당 국외여비 집행액 (천원)(A/B) |
|-----------------|-------------------|------------------------------|
| 13 | 7 | 2 |

▶ 의회비 중 국외여비 집행액, 지방의원 정수는 2013.12.31일 기준(별첨)

☞ 국외여비 집행액은 13백만원이며 의원수가 7명으로 평균 의원 1인당 국외여비 집행액은 2백만원 정도입니다.

❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 백만원, 명)

| 출장기간 | 국외출장 목적 및 성과 | 출장지역 | 총 출장 인원(명) | 국외여비 집행액 (백만원) |
|------------|------------------------------|---------|------------|----------------|
| 1.14~1.18 | 경북북부시군의회의장협의회 선진문화관광 벤치마킹 | 괌 | 1 | 2 |
| 2.16~2.21 | 경북시군의회 의장 국외선진 지방의회제도 연수 | 중국 | 1 | 1.9 |
| 3.19~3.24 | 의원 공무국외여행 | 베트남 | 2 | 3.1 |
| 3.19~3.24 | 의원 공무국외여행 | 베트남 | 4 | 6.8 |
| 4.12~4.20 | 경북시군의회 의장협의회 사무국직원 연수 | 동유럽 5개국 | 1 | 3.9 |
| 7.2~7.6 | 의원 공무국외여행 | 캄보디아 | 2 | 2.7 |
| 7.2~7.6 | 의원 공무국외여행 | 캄보디아 | 4 | 5.7 |
| 10.9~10.17 | 경북시군의회 의장협의회 사무국직원 연수 | 동유럽 5개국 | 2 | 7.7 |

6-8. 맞춤형복지비 현황

☐ 맞춤형복지비란 지방공무원법 제77조의 규정에 따라 시장(도지사, 군수, 구청장) 이 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행경비로서, 2013년 우리 영덕군의 공무원 복지비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

| 대상인원 (A) | 세출결산액 (B) | 맞춤형 복지비 (C) | 비율 (C/B) | 1인당 평균배정액 (천원)(C/A) |
|----------|-----------|-------------|----------|---------------------|
| 670 | 304,727 | 876 | 0.29 | 1,251 |

- ▶ 대상회계 : 일반회계
- ▶ 세출결산액 : '13년 세입·세출 결산 결과 세출결산 총괄편 내용의 지출액을 작성
- ▶ 맞춤형복지비 : '13년 결산결과 일반운영비-사무관리비(201-01) 중 7. 맞춤형복지제도 시행경비에 해당하는 지출액을 작성

❖ 맞춤형복지비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 대상인원 (A) | 574 | 584 | 559 | 802 | 670 |
| 세출결산액 (B) | 320,284 | 262,514 | 262,561 | 284,294 | 304,727 |
| 맞춤형 복지비 (C) | 522 | 772 | 678 | 712 | 876 |
| 비율 (%) (C/B) | 0.16 | 0.29 | 0.26 | 0.25 | 0.29 |
| 1인당 평균배정액 (C/A, 천원) | 909 | 1,321 | 1,213 | 888 | 1,251 |

맞춤형복지비 연도별 비교



6-9. 연말지출 비율

- 우리 영덕군에서 2013년 11월~12월 중에 지출(원인행위)한 연말지출 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 세출결산액 (A) | 연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B) | 비율 (B/A) |
|------------------|-----------|-------------------------|----------|
| 계 | 97,818 | 9,984 | 10.21% |
| 시설비 (401-01) | 96,707 | 9,772 | 10.11% |
| 감리비 (401-02) | 734 | 147 | 20.08% |
| 시설부대비 (401-03) | 377 | 65 | 17.16% |
| 행사관련시설비 (401-04) | 0 | 0 | 0 |

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 본청분만 해당(직속기관, 사업소 등은 제외)
- ▶ 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액

❖ 연말지출비율 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

| 구 분 | 연도별 | | | | |
|-------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 세출결산액 (A) | 137,460 | 94,934 | 88,001 | 97,196 | 97,818 |
| 연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B) | 9,456 | 10,022 | 9,574 | 13,832 | 9,984 |
| 비율 (%) (B/A) | 6.88% | 10.56% | 10.88% | 14.23% | 10.21% |

연말지출비율 연도별 변화



- ☞ 우리군은 2012년 대비 2013년에는 3,848백만원의 연말지출 비율을 줄여 계획적 효율적인 집행을 이루기 위해 노력하였습니다.

6-10. 지방세 및 세외수입 체납현황

☐ 우리 영덕군의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 2013연말 체납누계액(A) | 2012연말 체납누계액(B) | 증감액(A-B) |
|------|-----------------|-----------------|----------|
| 합 계 | 2,876 | 3,678 | △802 |
| 지방세 | 1,363 | 2,394 | △1,031 |
| 세외수입 | 1,514 | 1,284 | 230 |

▶ 대상회계 : 일반회계

☞ 주요 고액 체납자 중점 징수 및 체납처분 확행에 따라 전년대비 지방세 1,031백만원, 세외수입 230백만원으로 총 802백만원의 체납액을 감소시켰습니다.

❖ 체납액 연도별 현황

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 연 도 별 | | | | |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 합 계 | 2,610 | 3,035 | 3,406 | 3,678 | 2,876 |
| 지방세 | 1,162 | 1,598 | 2,007 | 2,394 | 1,363 |
| 세외수입 | 1,448 | 1,437 | 1,399 | 1,284 | 1,514 |

체납액 동종단체와 비교



☞ 재산세 및 자동차세 부과율 증가와 징수율 감소로 매년 체납액이 증가하고 있으며, 특히 골프장 관련 체납발생으로 더욱 체납액이 가중되고 있지만 군 평균 체납액보다 적은 사유는 체납액 징수에 적극적으로 노력한 결과로 보여집니다.