

1. 재정운용상황 개요서

1-1 재정지표

1-1-1. 재정자립도

(단위: 천원, %)

지방세(A)	세외수입(B)	자체수입 (C=A+B)	전체세입예산액 (D)	재정자립도 (C/D×100)
25,975,149	12,516,015	38,491,164	623,709,472	6.17

1-1-2. 재정자주도

(단위: 천원, %)

지방세(A)	세외수입(B)	지방교부세 (C)	조정교부금등 (D)	전체세입 예산액(E)	재정자주도 ((A+B+C+D)/E×100)
25,975,149	12,516,015	306,889,000	8,163,000	623,709,472	56.68

1-1-3. 사회복지분야 예산의 비율

(단위: 천원, %)

사회복지분야 예산액(A)	전체예산액(B)	사회복지분야 예산의 비율(A/B×100)
135,959,362	623,709,472	21.80

1-1-4. 자체사업 및 보조사업 비율

(단위: 천원, %)

자체사업예산액 (A)	자체사업비율 (A/C×100)	보조사업예산액 (B)	보조사업비율 (B/C×100)	전체예산액 (C)
161,950,088	25.97	360,532,449	57.80	623,709,472

1-1-5. 행정운영경비의 비율

(단위: 천원, %)

행정운영경비 예산액(A)	전체예산액(B)	행정운영경비의 비율 (A/B×100)
85,476,568	623,709,472	13.70

1-1-6. 예비비 확보율

(단위: 천원, %)

예비비분야 예산액(A)	전체예산액(B)	예비비 확보율 (A/B×100)
11,000,000	623,709,472	1.76

1-1-7. 일반회계 지방세와 세외수입 총액 중 인건비의 비율

(단위: 천원, %)

지방세 (A)	세외수입 (B)	자체수입 (C=A+B)	인건비 (D)	자체수입 대 인건비 비율(D/C×100)
25,975,149	12,516,015	38,491,164	64,018,347	166.32

1-2. 통합부채: [별첨 1]

1-3. 우발부채: 해당없음

1-4. 의무지출과 재량지출의 비중

○ 의무지출 및 재량지출 비율(일반+특별)

(단위: 천원, %)

일반·특별회계 규모		의무지출		재량지출	
금액(a)	비율	금액(b)	비율(b/a)	금액(c)	비율(c/a)
640,680,888	100	456,819,733	71.30	183,861,155	28.70

○ 의무지출

(단위: 천원)

합 계	법정지출	보조사업	이자지출
456,819,733	100,708,887	356,110,846	0

1-5. 재정운용 관련 감사원 등의 감사결과: 해당없음

1-6. 지방교부세 감액사항: 해당없음

1-7. 재정분석 및 재정진단 내용

○ 일반현황

기본현황		세입	총계	지방세	세외수입	교부세	조정교부금	보조금	지방채	보전수입등
인구(명)	47,634	규모(억원)	7,163	259	186	3,069	81	2,354	-	1,214
		비율(%)	100	3.62	2.60	42.85	1.13	32.86	-	16.95
면적(k㎡)	396	세출	총계	일반 공공행정	교육	환경보호	사회복지	농림 해양수산	수송및 교통	국토및 지역개발
		규모(억원)	5,542	1,028	51	918	1,368	1,585	216	376
재정력지수	0.1281	비율(%)	100	18.55	0.92	16.56	24.68	28.60	3.90	6.78

분야 / 재정분석지표		FY2019	FY2020	FY2021	유형평균	전국평균
I 재정기초성	1. 통합재정수지비율	5.70%	-3.24%	1.60%	2.34%	1.94%
	2. 관리채무비율	1.63%	1.38%	1.29%	2.01%	7.06%
	3. 통합유동부채비율	6.47%	5.76%	8.14%	6.41%	24.05%
	4. 공기업부채비율	0.00%	0.00%	0.00%	3.53%	33.75%
II 재정요율성	5-1. 지방세수입비율	2.74%	3.13%	3.25%	4.16%	24.64%
	(지방세수입증감률)	8.82%	24.05%	6.06%	2.29%	10.68%
	5-2. 세외수입비율	2.64%	2.79%	2.86%	3.88%	3.78%
	(세외수입증감률)	18.59%	14.99%	4.71%	3.66%	12.15%
	6. 지방세징수율	95.54%	96.00%	97.05%	96.56%	98.22%
	(지방세징수율제고율)	1.0078	1.0048	1.0109	1.0016	1.0005
	7-1. 지방세채납액관리비율	0.19%	0.14%	0.11%	0.23%	0.92%
	(지방세채납액증감률)	-7.86%	-18.47%	-19.97%	-1.46%	-3.63%
	7-2. 세외수입채납액관리비율	0.17%	0.25%	0.39%	0.38%	0.74%
	(세외수입채납액증감률)	-19.82%	57.39%	57.17%	-5.19%	-0.89%
	8. 지방보조금비율	7.08%	6.08%	5.92%	6.65%	5.23%
	(지방보조금증감률)	6.98%	-4.31%	-0.42%	2.91%	5.31%
	9. 출자·출연·전출금비율	0.59%	0.82%	0.52%	1.08%	2.38%
	(출자·출연·전출금증감률)	-8.00%	58.52%	-37.32%	3.44%	9.75%
10. 자체경비비율	100.45%	82.51%	77.19%	51.98%	9.31%	
(자체경비증감률)	19.69%	-1.75%	-1.38%	3.67%	8.84%	
III 재정계획성	11. 중기재정계획반영비율	100.97%	95.53%	91.73%	96.61%	95.42%
	12. 세수오차비율	89.02%	87.89%	87.02%	91.53%	85.65%
	(세수오차비율개선도)	-	-	0.990	0.977	0.956
13. 이불용액비율	5.12%	4.65%	3.25%	7.15%	4.95%	
보조지표 - 분석지표	1. 경상수지비율	94.69%	116.44%	96.37%	79.85%	69.95%
	2. 지방비분담비율(신규)	-	-	33.28%	29.82%	26.22%
	3. 관리채무증감률(신규)	-	-	-7.06%	86.40%	18.13%
	4. 총자본대비영업이익률	0.00%	0.00%	0.00%	-5.12%	-1.14%
	5. 가용재원비율(신규)	-	-	5.15%	8.94%	10.50%
	6. 행사·축제경비비율	1.12%	0.36%	0.21%	0.43%	0.20%
	(행사·축제경비비율증감률)	-2.78%	-68.24%	-40.87%	1.90%	28.73%
	7. 민간위탁금비율증감률	-5.01%	29.59%	6.49%	2.64%	-17.59%
	8. 지방의회경비절감률	29.04%	36.36%	54.14%	53.79%	46.24%
	9. 업무추진비절감률	4.82%	8.33%	26.03%	34.65%	42.56%
	10. 예산집행률	78.86%	81.22%	82.23%	79.54%	88.68%
11. 순세계잉여금비율	5.86%	4.78%	4.76%	7.18%	6.56%	
- 참고지표	1. 실질수지비율	9.86%	9.54%	10.06%	13.38%	13.59%
	2. 관리채무부담비율	3.84%	3.97%	3.31%	5.08%	19.15%
	3. 관리채무상환비율	0.26%	0.37%	0.40%	0.73%	2.32%
	4. 장래세대부담비율	0.79%	0.59%	0.81%	1.01%	4.07%
	5. 환금자산대비부채비율	17.32%	19.05%	20.66%	17.60%	55.82%
	6. 탄력세출적용노력도	100.00%	100.00%	100.00%	84.90%	87.92%
	7. 의무지출비율	61.91%	70.29%	61.67%	58.29%	60.48%
	(의무지출증감률)	14.57%	26.53%	-10.21%	6.00%	4.65%
	8. 정책사업투자비율	54.94%	51.66%	51.08%	54.66%	26.71%
	9. 행정운영경비비율	12.49%	12.14%	12.24%	10.90%	7.64%
	(행정운영경비증감률)	5.57%	8.30%	3.19%	3.56%	4.33%
	10. 주민참여예산지출비율	0.00%	0.13%	0.03%	0.74%	0.59%
	11. 일자리사업지출비율	0.04%	0.03%	3.05%	3.09%	3.82%
	12. 자본시설지출비율	38.34%	31.50%	33.76%	40.53%	13.92%
	(자본시설지출증감률)	23.53%	-3.36%	6.31%	4.76%	1.31%
13. 자본시설유지관리비비율	12.32%	10.75%	9.38%	8.10%	6.19%	
(자본시설유지관리비증감률)	65.87%	-13.00%	-6.28%	-2.33%	3.19%	
14. 인건비집행률	76.93%	81.91%	83.05%	94.05%	95.50%	
15. 연말지출비율	23.57%	31.59%	18.02%	22.88%	23.94%	

1-8. 지방세 지출 현황: [별첨 2 지방세 지출 보고서]

1-9. 그 밖에 대통령령으로 정하는 사항

1-9-1. 지방채 발행사업의 현황: 해당없음

1-9-2. 민간투자사업의 현황 및 재정부담액의 현황

○ 민자사업 현황

(단위: 억원)

구분	사업명	계약 기간	총 사업비	'21년 까지 부담액	'22년 재정부담액			'22년 이후 부담예정액	비고
					소계	국비	군비		
BTL 사업	완도맞춤형 복합문화센터 (문화예술의전당)	'10.7.1. ~ '30.6.30. (총20년)	388.9	182	17.3	4.9	12.4	189.6	
BTO 사업	완도자원 관리센터	'11.4.27. ~ '26.4.26. (총 15년)	554	361	37	0	37	201	

※ BTL 부채는 시설임대료 중 순군비만 부채로 계상

※ BTO 부채는 업체와 지자체간 MRG (Minimum Revenue Guarantee/ 최소운영수입보장) 협약시에만 부채로 계상(완도군 자원관리센터 MRG 미체결로 부채에 미포함)

○ BTL 계약조건

(단위: 억원)

사업명	구분	총 사업비	재 정부 담 액								
			'21년까지			'22년			'22년 이후		
			계	국비	군비	계	국비	군비	계	국비	군비
완 도 맞춤형 복 합 문 화 센 터	계	388.9	182	50.3	131.7	17.3	4.9	12.4	189.6	53.7	135.9
	시설 임대료 (국+군)	307.5 (국 108.9) (군 198.6)	143.5	50.3	93.2	13.3	4.9	8.4	150.7	53.7	97
	운영비 (군비)	81.4	38.5	0	38.5	4	0	4	38.9	0	38.9

○ BTO 사용료 현황

• 총 지급 추정액 554억원(군비), 최근 3년 평균 사용료 37억원

1-9-3. 지방세 및 세외수입의 체납현황

(단위 : 천원)

과목 장·관·항·목	예산액 ㉖	전년도 이월액 ㉗	예산현액 ㉘=㉖+㉗	징 수 결정액 ㉙	수납액			불납결손액	미수납액
					수납총액 ①	환급액 ②	실제수납액 ③=①-②		
합 계	34,677,239		34,677,239	48,649,722	45,395,420	375,902	45,019,518	284,337	3,345,867
100 지방세 수입	21,108,217		21,108,217	25,029,378	24,514,976	308,905	24,206,071	221,626	601,681
110 지방세	21,108,217		21,108,217	25,029,378	24,514,976	308,905	24,206,071	221,626	601,681
111 보통세	20,564,217		20,564,217	24,244,999	23,835,701	177,716	23,657,985	119,149	467,865
111-03 주민세	550,000		550,000	656,205	628,133	1,135	626,998	5,892	23,316
111-04 재산세	2,800,000		2,800,000	2,906,527	2,855,574	3,452	2,852,122	14,274	40,131
111-05 자동차세	5,370,673		5,370,673	6,913,567	6,606,720	59,370	6,547,350	23,218	343,000
111-07 담배소비세	4,500,000		4,500,000	4,706,525	4,707,201	676	4,706,525		
111-08 지방소비세	3,643,544		3,643,544	4,376,544	4,376,544		4,376,544		
111-09 지방소득세	3,700,000		3,700,000	4,685,631	4,661,529	113,083	4,548,446	75,766	61,419
113 지년년도수입	544,000		544,000	784,378	679,275	131,190	548,086	102,478	133,815
113-01 지년년도수입	544,000		544,000	784,378	679,275	131,190	548,086	102,478	133,815
200 세외수입	13,569,022		13,569,022	23,620,344	20,880,444	66,996	20,813,448	62,710	2,744,186
210 경상적세외수입	5,829,363		5,829,363	5,427,394	5,414,365	10,252	5,404,113	783	22,497
211 재산임대수입	160,339		160,339	193,474	176,843	161	176,682		16,791
211-01 국유재산임대료	2,000		2,000	1,932	1,966	39	1,927		5
211-02 공유재산임대료	158,339		158,339	191,542	174,877	122	174,755		16,787
212 사료수입	1,492,219		1,492,219	1,215,917	1,220,580	8,346	1,212,234	783	2,899

과목	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	수 결 정 액 ㉔	수납액			불납결손액	미수납액
					수납총액 ㉕	환급액 ㉖	실제수납액 ㉗=㉕-㉖		
212-01 도로사용료	71,426		71,426	19,962	19,962		19,962		
212-02 하천사용료				130	130		130		
212-03 하수도사용료	491,553		491,553	599,505	599,696	191	599,505		
212-05 공유수면사용료	8,000		8,000	8,631	8,553		8,553		78
212-06 시장사용료	38,340		38,340	3,451	3,451		3,451		
212-07 입장료 수입	440,500		440,500	138,183	138,071		138,071		112
212-09 기타사용료	442,400		442,400	446,055	450,717	8,155	442,562	783	2,709
213 수수료 수입	2,851,699		2,851,699	2,636,663	2,635,970	1,668	2,634,301		2,362
213-01 증지수입	91,000		91,000	284,024	283,265	181	283,084		941
213-02 생활폐기물처리수수료	644,600		644,600	776,688	775,277		775,277		1,411
213-03 재활용품수거판매수입				380	380		380		
213-04 모건의료수수료	1,884,950		1,884,950	1,545,562	1,547,049	1,487	1,545,562		
213-05 기타수수료	231,149		231,149	30,009	29,999		29,999		10
214 사업수입				10,028	10,026		10,026		2
214-01 사업장생산수입				5,869	5,869		5,869		
214-04 배당금 수입				3,327	3,327		3,327		
214-05 기타사업수입				832	830		830		2
215 징수교부금수입	401,400		401,400	463,735	463,735		463,735		
215-01 징수교부금수입	401,400		401,400	463,735	463,735		463,735		

과목	예산액 ㉑	전년도 이월액 ㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	수 결 정 액 ㉔	수납액			불납결손액	미수납액
					수납총액 ㉕	환급액 ㉖	실제수납액 ㉗=㉕-㉖		
장·관·항·목					①	②	③=①-②		
216 이자수입	923,706		923,706	907,577	907,211	77	907,134		443
216-01 공공예금이자수입	910,000		910,000	835,788	835,815	27	835,788		
216-03 기타이자수입	13,706		13,706	71,789	71,397	50	71,346		443
220 임시적세외수입	7,018,859		7,018,859	15,689,525	14,035,528	51,163	13,984,365	57,068	1,648,091
221 재산매각수입	30,000		30,000	502,319	502,319		502,319		
221-02 시·도유재산매각수입				431	431		431		
221-03 공유재산매각수입	30,000		30,000	501,888	501,888		501,888		
223 보조금반환수입	246,900		246,900	2,427,312	2,300,901	42	2,300,859		126,453
223-01 시·도비보조금반환수입				109,466	105,494	42	105,452		4,014
223-02 자체보조금반환수입	246,900		246,900	2,317,846	2,195,407		2,195,407		122,439
224 기타수입	6,261,959		6,261,959	11,044,664	10,955,915	12,286	10,943,630	5,533	95,502
224-04 지적재조사조정금	90,000		90,000						
224-05 지방교부세감소보전수입				5,051,305	5,051,305		5,051,305		
224-06 위약금				17,564	17,564		17,564		
224-07 그외수입	6,171,959		6,171,959	5,975,795	5,887,046	12,286	5,874,761	5,533	95,502
225 지난연도수입	480,000		480,000	1,715,230	276,393	38,835	237,558	51,536	1,426,137
225-01 지난연도수입	480,000		480,000	1,715,230	276,393	38,835	237,558	51,536	1,426,137
230 지방행정재·부과금	720,800		720,800	2,503,426	1,430,551	5,582	1,424,969	4,858	1,073,598
231 과징금	13,000		13,000	527,005	392,440	795	391,645		135,360

과목	예산액 ㉔	전년도 이월액 ㉕	예산현액 ㉖=㉔+㉕	정 수 결정액 ㉗	수납액			불납결손액	미수납액
					수납총액 ㉘	환급액 ㉙	실제수납액 ㉚=㉘-㉙		
장-관-항-목									
231-01 과징금	13,000		13,000	527,005	392,440	795	391,645		135,360
232 이행강제금	100,000		100,000	282,296	248,575	423	248,152		34,144
232-01 이행강제금	100,000		100,000	282,296	248,575	423	248,152		34,144
233 변상금	300		300	11,944	7,789	238	7,551		4,394
233-01 변상금	300		300	11,944	7,789	238	7,551		4,394
234 과태료	211,500		211,500	975,404	357,522	1,705	355,817	4,858	614,728
234-01 차량관련과태료				878,990	291,093	1,545	289,547		589,442
234-02 기타과태료	211,500		211,500	96,414	66,429	160	66,269	4,858	25,286
235 환수금				122,084	95,299		95,299		26,785
235-01 부정이익환수금				122,084	95,299		95,299		26,785
236 부담금	396,000		396,000	584,692	328,925	2,420	326,505		258,187
236-01 부담금	396,000		396,000	584,692	328,925	2,420	326,505		258,187