5 행정운영경비

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 구의 기본경비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	237,854	2,043	0.86%	
일반운영비		797	0.34%	
여 비		789	0.34%	
업무추진비		297	0.13%	
직무수행경비		83	0.03%	
자산취득비		76	0.03%	

- 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 직책급업무수행경비 (204-01), 자산취득비는 자산 및 물품취득비 (405-01)

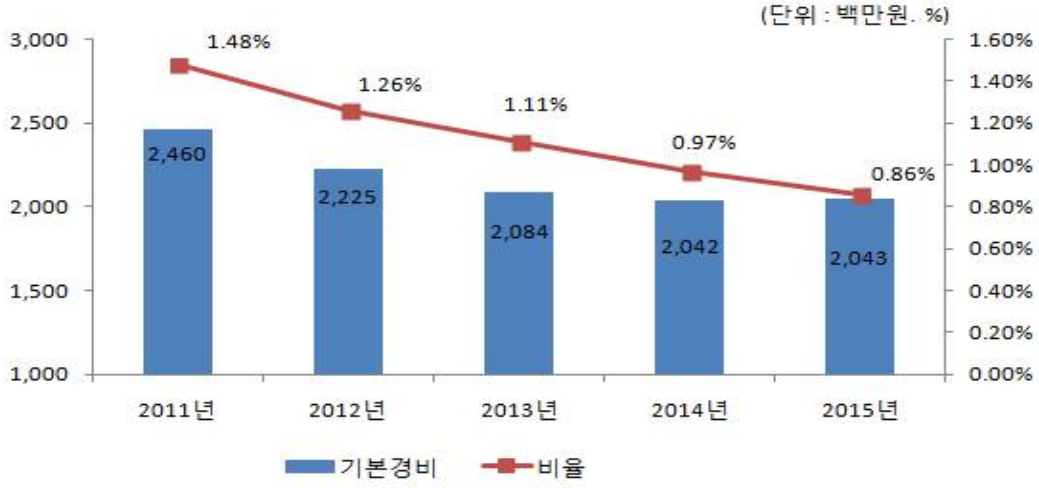
기본경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액	166,228	176,813	187,267	210,020	237,854
기본경비	2,460	2,225	2,084	2,042	2,043
비율	1.48%	1.26%	1.11%	0.97%	0.86%

- '11년부터 기본경비 항목이 추가되어 연도별 단순비교는 부적절

기본경비 연도별 변화



☞ 최근 5년간 기본경비는 큰 변동없이, 매년 비슷한 규모로 지출되었습니다.

5-2. 자치단체 청사 관리·운영현황

▢ 우리 구의 공공청사 보유면적은 행정자치부에서 산정한 적정면적에 비해 2,351m^{2}이 적습니다.

(단위 : ㎡, 백만원)

구 공공청사 보유 면적	구 공공청사 적정 면적	보유면적과 적정면적의 차이	보통교부세 수요반영액
4,102	6,453	△2,351	-

▸ 「2016년도 보통교부세 산정내역」의 지방청사(면적) 관리 운영의 면적과 반영액

5-3. 인건비 집행현황

▢ 우리 구의 2015년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 A)	인건비 (B)	비율 (B/A)	비고
합 계	237,854	44,451	18.69%	
인건비(101)		35,004	14.72%	
직무수행경비(204)		1,017	0.43%	
포상금(303)		1,679	0.71%	
연금부담금 등 (304)		6,751	2.84%	

- 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, '15년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)

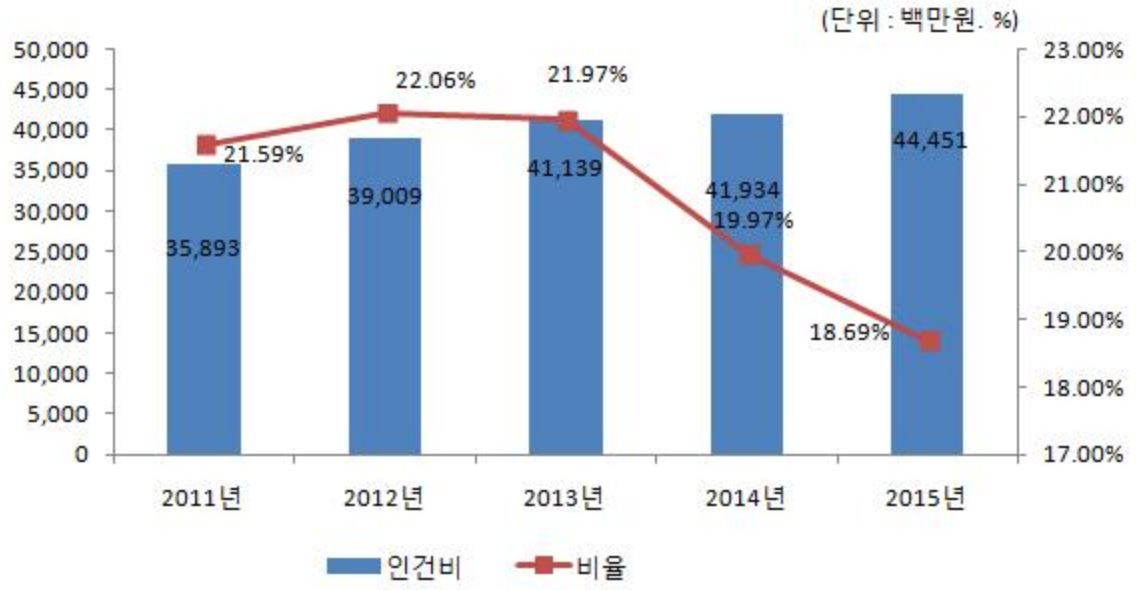
❖ 인건비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액(A)	166,228	176,813	187,267	210,020	237,854
인건비(B)	35,893	39,009	41,139	41,934	44,451
인건비비율(B/A)	21.59%	22.06%	21.97%	19.97%	18.69%

- '10년부터 총액인건비 대상 통계목이 변경되어 연도별 단순비교는 부적절

인건비 연도별 변화



5-4. 업무추진비 집행현황

우리 구의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	업무추진비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	237,854	306	0.13%	
기관운영업무추진비 (203-01)		157	0.07%	
시책추진업무추진비 (203-03)		149	0.06%	

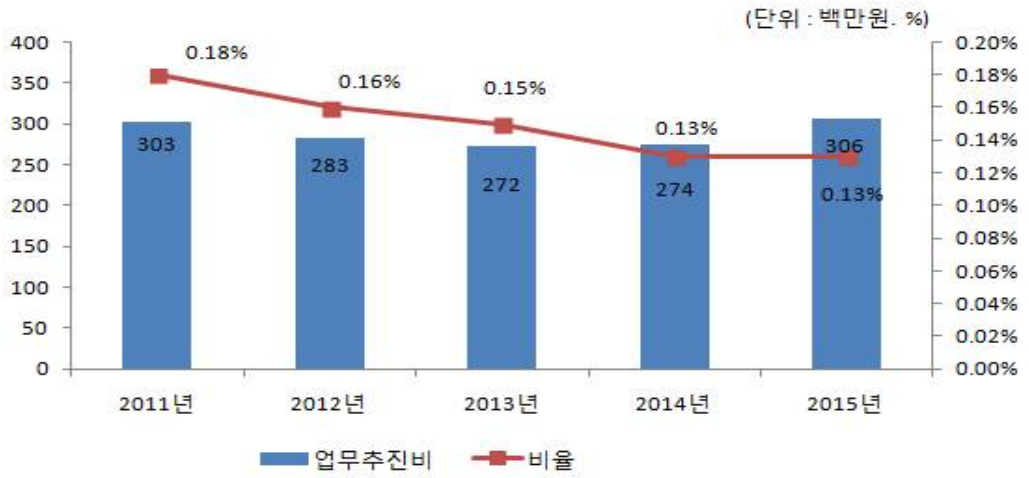
▸ 대상회계 : 일반회계, '15년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액

업무추진비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액	166,228	176,813	187,267	210,020	237,854
업무추진비	303	283	272	274	306
비율	0.18%	0.16%	0.15%	0.13%	0.13%

업무추진비 연도별 변화



☞ '13년도 업무추진비가 다소 줄었으나, 매년 비슷한 규모의 기본경비를 지출하고 있습니다.

◈ '15년도 시책추진업무추진비 집행내역 (별지 작성)

5-5. 국외여비 집행현황

2015년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
		계	43명	79.0	
03.25~04.03	2015년 공무원 해외배낭연수	오스트레일리아, 뉴질랜드	9명	12.2	
04.13~04.22	2015년 공무원 해외배낭연수	오스트레일리아, 뉴질랜드	6명	8.2	
05.06~05.15	2015년 공무원 해외배낭연수	스페인, 포르투칼	4명	5.4	
05.31~06.08	2015년 공무원 해외배낭연수	독일, 오스트리아, 헝가리, 체코	4명	5.4	
06.04~06.12	선진도시 교통체계 우수사례 조사견한 공무국외연수	이탈리아, 스위스, 프랑스	1명	3.6	
07.27~08.05	2015년 공무원 해외배낭연수	영국, 프랑스, 스위스, 이탈리아, 독일	4명	5.4	
09.06~09.13	2015년도 드림스타트 국외연수	영국, 독일	1명	4.2	
09.07~09.11	2015년도 모범환경미화원 해외견학 인솔 공무원 국외연수	태국	1명	1.2	
10.05~10.16	2015년 중견실무리더과정 국외연수	미국, 캐나다	1명	4.6	
10.05~10.16	2015년 중견실무리더과정 국외연수	크로아티아, 오스트리아, 헝가리, 독일, 슬로베니아	1명	4.6	
10.05~10.16	2015년 중견실무리더과정 국외연수	스페인, 포르투갈, 남프랑스	1명	4.6	
10.09~10.18	2015년 공무원 해외배낭연수	스페인	5명	6.8	
10.15~10.23	선진지방세제도 벤치마킹 국외연수	프랑스, 이탈리아	3명	9.9	
11.22~11.26	2015년 감사담당자 선진국의 청렴정책 연수	대만	1명	1.2	
11.22~11.27	민방위 안전관리 선진국의 위기관리체계 구축 담당자 연수	싱가폴, 말레이시아	1명	1.7	

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

5-6. 지방의회경비 집행현황

우리 구의 2015년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)(천원)
237,854	404	0.17%	9	44,870

- 대상 회계 및 집행액 : 일반회계, '15년 결산결과 의회비(205-01~09) 집행액
- 의회운영비는 의정활동비 (205-01), 월정수당 (205-02), 국내여비 (205-03), 의정운영공통경비 (205-05), 기관운영업무추진비 (205-06), 의장단협의체부담금 (205-07), 의원국민연금부담금 (205-08), 의원국민건강부담금 (205-09)이며 국외여비는 국외여비(205-04)임

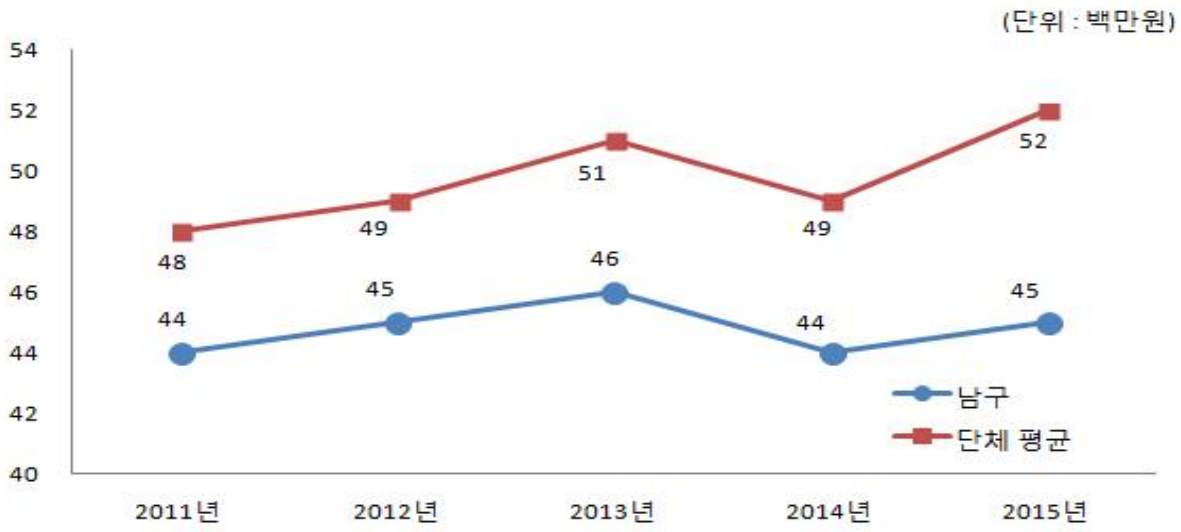
의회경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액	166,228	176,813	187,267	210,020	237,854
의회경비	397	409	410	398	404
의원 정수	9	9	9	9	9
세출대비 의회경비 비율	0.24%	0.23%	0.22%	0.19%	0.17%
지방의원 1인당 의회경비(천원)	44,084	45,470	45,611	44,222	44,870

의회경비 연도별 집행액 및 비율 변화

의원 1인당 의회경비 연도별 유사 지방자치단체와 비교



5-7. 지방의회 국외여비 집행현황

(단위 : 백만원, 명)

국외여비 집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)(천원)
21	9	2,325

▸ 의회비 중 국외여비 집행액, 지방의원 정수는 2015.12.31일 기준

☞ 2015회계연도 지방의회 국외여비 집행액은 21백만원으로, 1인당 집행액은 2,325천원입니다.

❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 천원, 명)

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	출장의원수 (동행공무원)	국외여비 집행액
04.24~05.03	2015년 의원 국외연수 (의원 전문지식 습득 및 연구)	프랑스, 스위스, 이탈리아, 오스트리아, 독일	9(3)	27,900

5-8. 맞춤형복지비 현황

맞춤형복지비란 지방공무원법 제77조의 규정에 따라 시장(도지사, 군수, 구청장)이 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행경비로서, 2015년 우리 구의 공무원 복지비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

대상인원 (A)	세 출 결산액 (B)	맞춤형 복지비 (C)	비율 (C/B)	1인당 평균배정액 (C/A)(천원)
739	237,854	959	0.4	1,298

- 대상회계 : 일반회계
- 세출결산액 : '15년 세입·세출 결산 결과 세출결산 총괄편 내용의 지출액
- 맞춤형복지비 : '15년 결산결과 일반운영비-사무관리비(201-01) 중 7. 맞춤형복지제도 시행경비에 해당하는 지출액

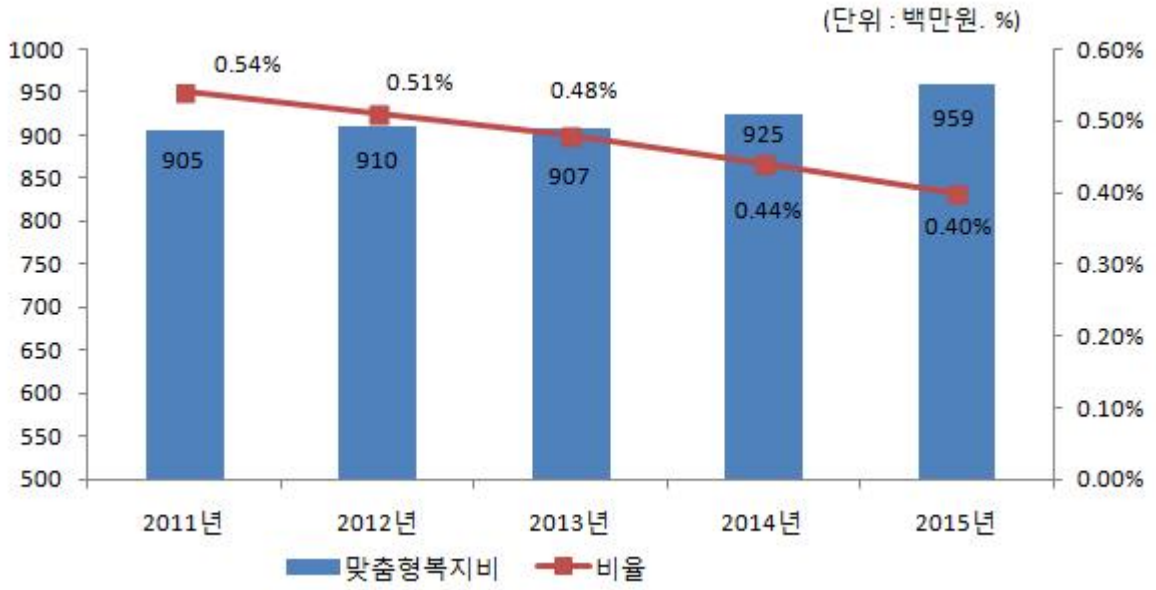
맞춤형복지비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
대상인원 (A)	611	617	630	704	739
세출결산액 (B)	166,228	176,813	187,267	210,020	237,854
맞춤형 복지비 (C)	905	910	907	925	959
비율(C/B)	0.54	0.51	0.48	0.44	0.4
1인당 평균배정액 (C/A)(천원)	1,481	1,475	1,439	1,315	1,298

☞ 2015년도 맞춤형복지비는 989백만원으로 세출결산액 대비 0.4%, 1인당 평균배정액은 1,298천원으로 휴직자 증가 등에 따라 전년도에 비해 다소 감소하였습니다.

맞춤형복지비 연도별 비교



5-9. 연말지출 비율

- 우리 구에서 2015년 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	19,138	3,890	20.32%
시설비 (401-01)	19,104	3,875	20.28%
감리비 (401-02)	16	8	51.92%
시설부대비 (401-03)	19	7	35.27%

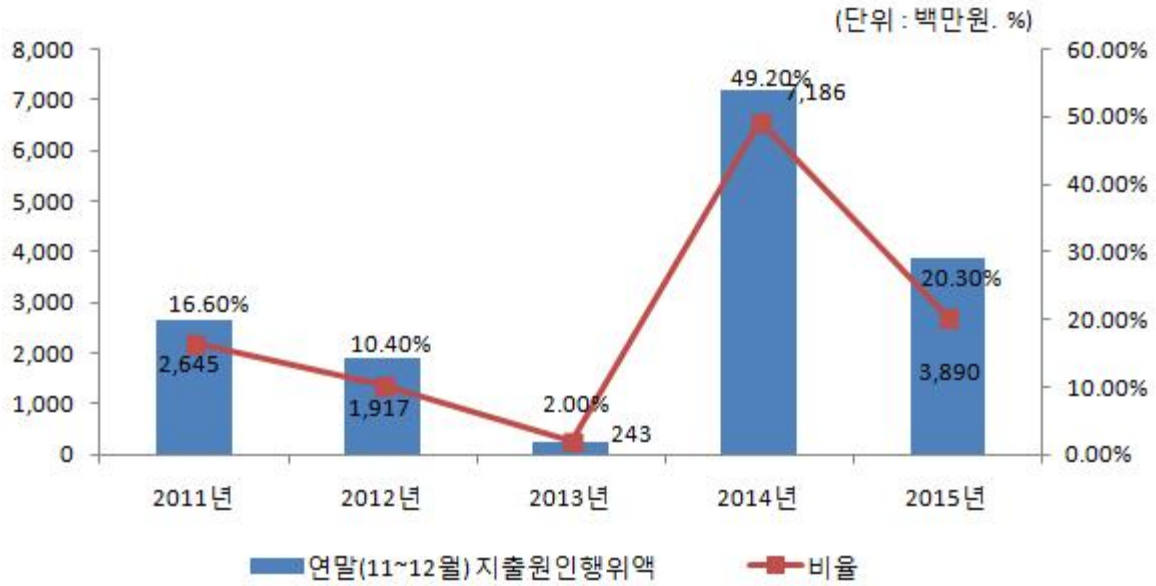
- 대상회계 : **일반회계**, 본청분만 해당(직속기관, 사업소 등은 제외)
- 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액

❖ 연말지출비율 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2011	2012	2013	2014	2015
세출결산액 (A)	15,933	18,511	12,203	14,616	19,138
연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	2,645	1,917	243	7,186	3,890
비율(B/A)	16.6%	10.4%	2.0%	49.2%	20.3%

연말지출비율 연도별 변화



☞ 2015년도 연말(11월~12월) 지출원인행위액은 3,890백만원으로 전년도 세출결산대비 28.9% 감소한 20.3%로 감소하였으며, 조기집행에 따른 연말지출비율 크게 감소하였습니다.

5-10. 지방세 및 세외수입 체납현황

우리 구의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2014연말 체납누계액(A)	2015연말 체납누계액(B)	증감액(B-A)
합 계	8,423	8,964	541
지방세	609	657	48
세외수입	7,815	8,307	492

▸ 대상회계 : 일반회계

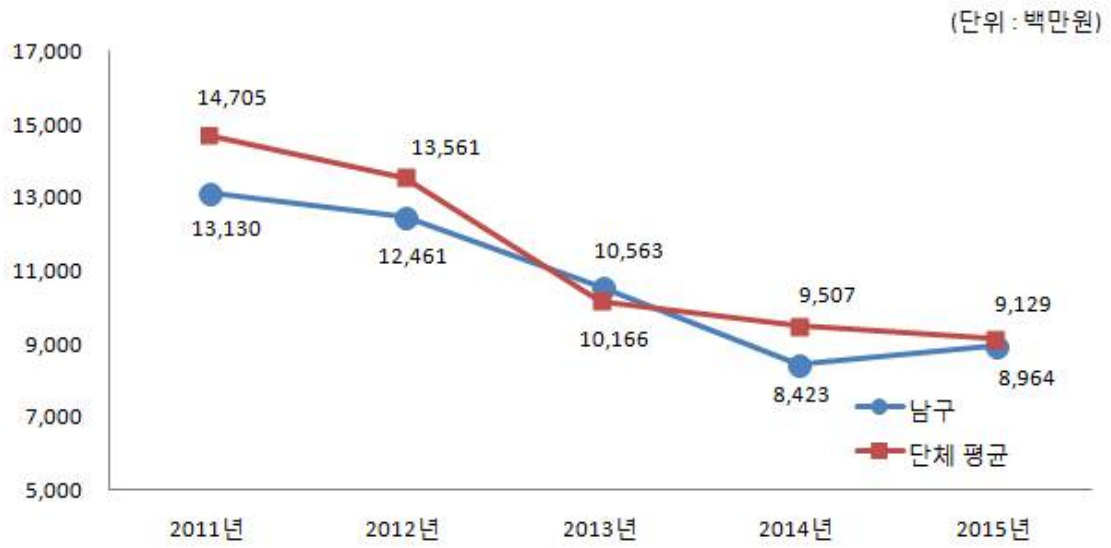
☞ 2015년 지방세 체납누계액은 657백만원으로 보통세 중에서는 재산세가 가장 많았으며, 세외수입의 경우 자동차관련 과태료가 체납이 가장 많이 증가하였습니다.

❖ 체납액 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	연 도 별				
	2011	2012	2013	2014	2015
합 계	13,130	12,461	10,563	8,423	8,964
지방세	795	736	673	609	657
세외수입	12,335	11,725	9,891	7,815	8,307

체납액 유사 지방자치단체와 비교



☞ 체납액은 매년 감소하는 추세를 보이고 있으며, 유사단체 평균과 비슷한 규모를 보이고 있습니다.

5-11. 금고 협력사업비 운영 현황

금고 협력사업비는 자치단체와 금고은행간 약정에 따라 금고지정에 대한 반대급부로 금고은행에서 자치단체에 용도 지정 없이 출연하는 현금으로, 그 성격은 일반재원(기타수입, 223-09)에 해당합니다.

우리 구시의 2015회계연도 금고 협력사업비 운영 현황은 다음과 같습니다.

협력사업비의 2015년도 세입예산 편성내역

(단위 : 백만원)

구 분	금고은행	약정기간	약정기간 총액	예산 편성액	실제 출연액	세입 처리액
제1금고	대구은행	15.1.1~18.12.31	240	60 (당초)	60	60 (2015.1.27.)

- 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 2015년도 세출예산 편성·집행내역

(단위 : 백만원)

추진 부서	사업명	예산 편성				집행액	집행잔액 (불용액 등)	비고
		분야	부문	통계목	금액			
문화홍보과	신천돗자리 음악회 행사지원	문화및관광	문화예술	307-04	60	60	0	대구광역시남구 문화행사추진 위원회 행사용도 경비지원