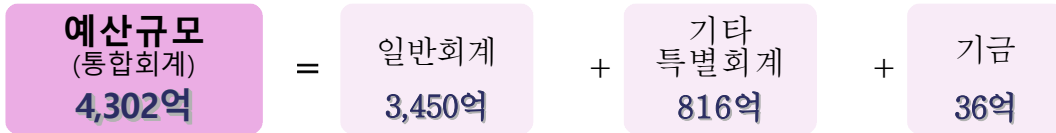


2024년 화천군 예산기준 재정공시 개요

2024. 2.

화 천 군 수

□ 2024년 예산규모



□ 재원별 세입 규모 및 유형평균

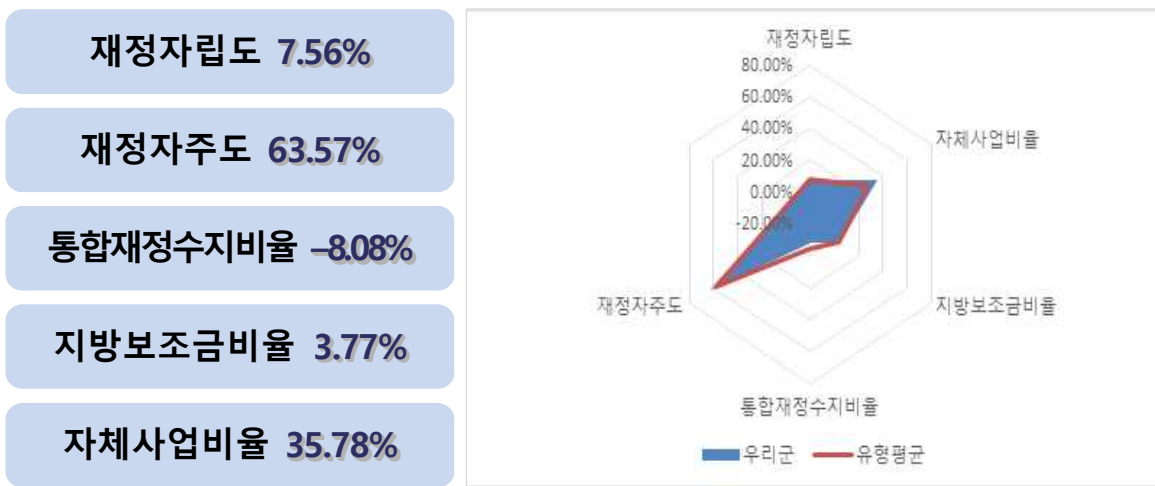
□ 분야별 세출 규모 및 유형평균

※ 유형평균은 우리 지자체와 재정규모 및 여건이 유사한 지자체 유형의 평균



- 우리군의 자체재원(지방세+세외수입) 비율은 7.57%로, 유형평균 대비 낮은 수준입니다.
- 세출예산의 21.93%가 사회복지분야에 편성되어 있으며, 유형평균 대비 높은 수준입니다.

□ 주요 재정지표값 및 유형평균 대비 위상



※ 그래프에서 우리시 영역(파란색)이 바깥쪽에 있을수록 상대적으로 재정운용 상황이 양호한 것으로 평가할 수 있습니다. 단, '지방보조금비율'의 경우 하향지표로 우리시 영역(파란색)이 안쪽에 있을수록 양호한 지표입니다.

◎ 자세한 내용은 우리 시 인터넷 홈페이지(홈페이지 재정공시 링크)에서 보실 수 있으며, 건의나 궁금한 사항이 있으시면 아래 담당자에게 연락주시기 바랍니다. **기획감사실 이승희(440-2242)**

1 공통공시 총괄

지자체 유형 **군IV**

☐ 다음은 공시하는 내용을 요약한 표입니다.

항목		'24년도	전년('23년) 유형 평균
F4 예산규모	1-1 예산 규모 * 통합회계	4,302억	4,240억 5,698억
	- (회계별) 일반회계 3,450억, 기타특별회계 816억, 기금 36억 - 전년대비 약 62억 증가했으며 동일 유형 지자체 평균보다 낮은 수준입니다.		
	1-2 세입예산(재원별) * 일반회계	3,450억	4,240억 4,801억
	- (재원별 세입 예산) 보조금 925억, 지방세 및 세외수입 261억, 조정교부금 등 2,264억		
F5 재정여건	1-3 세출예산(분야별) * 일반회계	3,450억	3,789억 4,801억
	- (분야별 세출 예산) 사회복지 756억, 기타 2,253억, 일반 공공행정 133억, 문화 및 관광 308억 등		
	1-4 지역통합재정통계 * 통합회계	4,415억	4,375억 5,845억
	- 우리시 및 우리군 공사·공단, 출자·출연기관, 교육청을 포함한 지역 통합 예산규모는 4,415억으로 전년 대비 약 82억 증가했으며, 유형평균 대비 1,430억 낮은 수준입니다.		
F5 재정여건	2-1 재정자립도 * 일반회계	7.56%	7.02% 8.29%
	- 재정자립도는 세입 중 스스로 마련한 재원(지방세+세외수입)의 비율로 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타냅니다. 우리군의 '24년 재정자립도는 42.8%로 전년대비 0.54%p 상승하여 전년대비 상대적으로 양호한 편입니다.		
	2-2 재정자주도 * 일반회계	63.57%	61.51% 58.59%
F5 재정여건	2-3 통합재정수지 * 통합회계	적자(-336억)	-375억 -212억
	- 통합재정수지란 지자체가 직접 관리하는 일반회계, 특별회계 기금을 포함한 전체 재정활동의 순수한 수입에서 순수한 지출을 차감한 수치로, 올해 우리군의 통합재정수지는 198억 적자였으나 작년보다는 개선되었으며, 동일 지자체 유형평균에 비해 적자폭은 큰 편입니다.		
	3-1 중기지방재정계획 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
F6 재정운용계획	- 중기지방재정계획 상 우리군 예산은 '24년 4,718억, ~ '28년 5,100억으로 연평균 2.0% 증가하고 있습니다.		
	3-2 성인지예산	항목별 공시내용 참조	
	- 우리군은 '24년 총 43개 사업(총 예산 196억)에 대해 여성·남성에 미칠 영향을 분석하여 예산을 편성하였습니다.		
	3-3 주민참여예산	항목별 공시내용 참조	
	- 우리지자체는 '24년 총 42개 사업(총 예산 75억)에 주민이 참여하여 예산을 편성하였습니다. 대표적인 사업으로는 소규모주민숙원사업, 노인복지시설 조성사업 등이 있습니다.		
3-4 성과계획서 * 일반회계+기타특별회계	항목별 공시내용 참조		
3-5 재정운용상황개요서 * 일반회계	항목별 공시내용 참조		

재정운영계획

재정운영성과

3-6	국외여비 편성현황 * 일반회계+기타특별회계	4억	3억
			4억

- 우리군은 '24년 국외 업무수행을 위해 약 2억, 공무원 국외 훈련을 위해 약 2억원, 총 4억원을 국외여비로 편성하였으며 전년 대비 약 1억원 증가하였습니다.

3-7	행사·축제경비 편성현황 * 일반회계	48억	44억
			56.5억

- 우리군에서 '24년 개최하고자 하는 행사와 축제를 위해 편성한 예산은 총 48억원으로 전년 대비 약 4억원 증가하였으며, 동일 유형 지자체 평균보다는 낮은 수준입니다.

3-8	업무추진비 * 일반회계+기타특별회계	3억	3억
			4억

- 우리군에서 '24년 군수·부군수·실국장 및 읍면장 등의 업무 추진을 위한 기관운영업무추진비는 1억, 시책업무 추진을 위한 업무추진비는 2억을 편성하여 전년과 동일한 수준이며, 유형평균보다는 낮은 수준입니다.

3-9	지방의회 관련경비 * 일반회계	2억	2억
			2억

- 우리군에서 '24년 지방의회의 운영 및 업무추진, 의원 국외여비 등을 위해 편성한 예산은 2억입니다. 전년대비 동일한 수준이며, 유형평균과 동일한 수준입니다.

3-10	지방보조금 * 일반회계+기타특별회계	161억	130억
			175억

- 우리군이 '24년 편성한 지방보조금 예산 편성액은 총 161억으로 전년대비 약 31억 증가하였으며, 동일 유형 지자체 평균 175억에 비해서는 다소 낮은 수준입니다.

3-11	사회보장적 수혜금(현금성복지비) * 일반회계+기타특별회계	5억	신규지표
			22억

- 우리군이 '24년 사회보장적 현금성 수혜금 및 물품 지원을 위해 지방재원을 활용하여 편성한 예산(301-03 통계목)은 5억으로 동일 유형 지자체 평균 22억에 비해서는 다소 높은 수준입니다.

3-12	1인당 기준경비 편성현황 * 일반회계+기타특별회계	항목별 공시내용 참조	
------	-----------------------------	-------------	--

- 우리군이 '24년 맞춤형복지제도시행경비를 위해 편성한 예산은 12억, 공무원 일·숙직비를 위해 편성한 예산은 1억, 통장이장반장활동보상금을 위해 편성한 예산은 5억입니다.

3-13	예비비 편성현황 * 일반회계	32억(일반예비비)	신규지표
			56억

- 우리군이 '24년 편성한 일반예비비는 32억으로 일반회계 예산 총액의 약 0.9%이며, 재해·재난목적으로 편성한 예비비는 47억입니다.

4-1	보통교부세 자체노력 반영현황(세출효율화)	해당없음
-----	------------------------	------

4-2	보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)	해당없음
-----	-----------------------	------

4-3	지방교부세 감액 현황	해당없음
-----	-------------	------

4-4	지방교부세 인센티브 현황	해당없음
-----	---------------	------

※ 예산기준 재정공시 자료는 당초예산 총계 기준으로 작성되었으며, 대상 회계는 각 항목별 표시사항 참고

2 항목별 공시사항

1 예산 규모

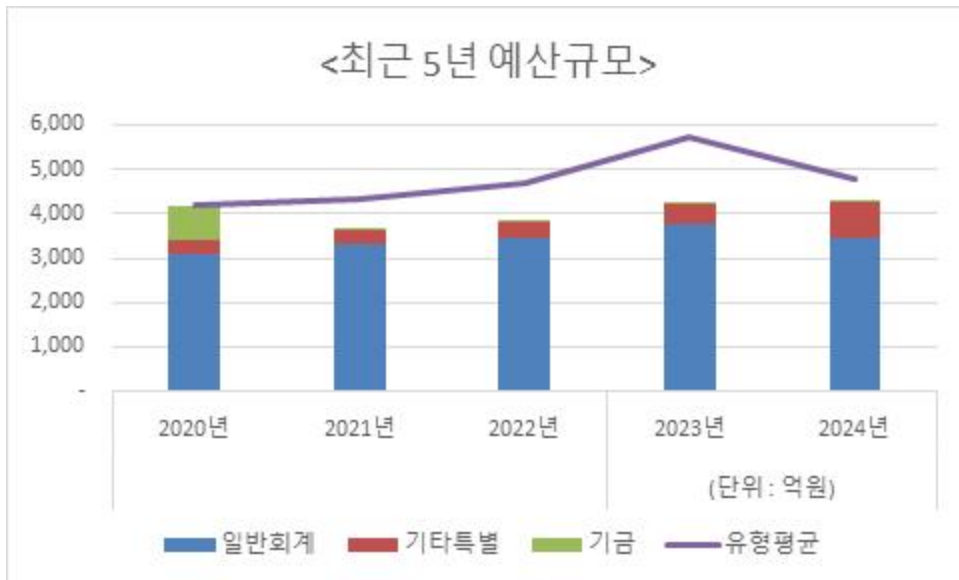
1-1 예산 규모

☐ 지방재정은 일반회계, 공기업특별회계, 기타특별회계, 기금회계로 분류되며, 이를 합쳐 통합회계라고 합니다. 우리군의 통합회계 예산 총계는 4,302억이며 각 회계별 예산규모는 아래 표와 같습니다.

❖ 2024년 회계별 예산 규모

(단위 : 억원)

예산 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
4,302	3,450	-	816	36



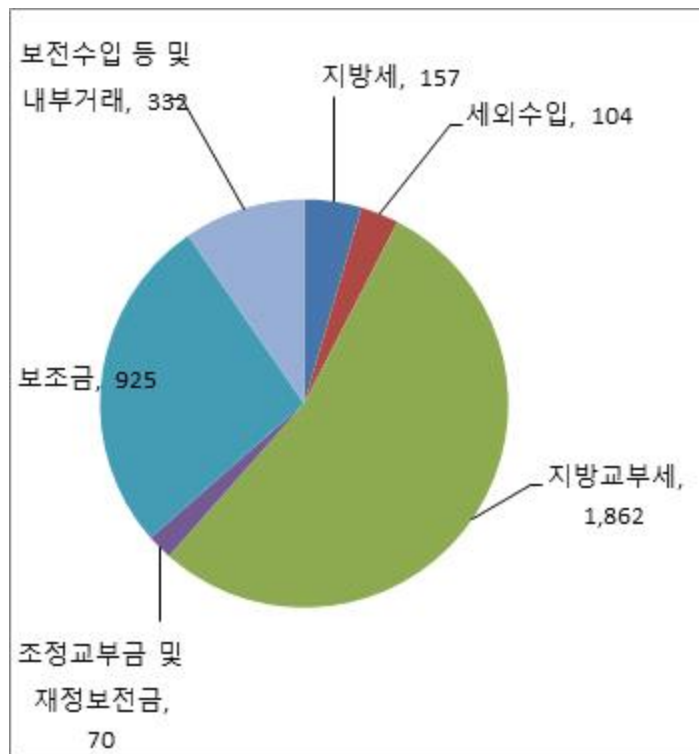
우리군의 통합회계 예산 총계는 최근 4년 지속 상승추세이며, 동일 유형 지자체 평균보다 낮은 수준입니다.

① - 2 세입예산 규모(재원별)

- 1년 동안 화천군에 들어올 모든 수입을 예상하여 편성한 것을 세입예산이라고 합니다. 세입예산은 수입원에 따라 크게 자체수입, 이전재원 등으로 분류되며, 일반회계 재원별 세입예산 규모 및 비중은 다음과 같습니다.

❖ 재원별 세입현황(일반회계)

재원	2024년	
	금액 (억원)	비중 (%)
합 계	3,450	100
지방세	157	4.54
세외수입	104	3.03
지방교부세	1,862	53.97
조정교부금 등	70	2.03
보조금	925	26.8
지방채	-	-
보전수입 등 및 내부거래	332	9.63



우리군은 세입의 약 7.57%를 자체재원인 지방세, 세외수입으로 충당하고 있으며, 82.8%를 교부세 및 보조금 등 의존재원으로 충당하고 있습니다.

♣ 별첨 1 : 최근 5년 자원별 세입현황

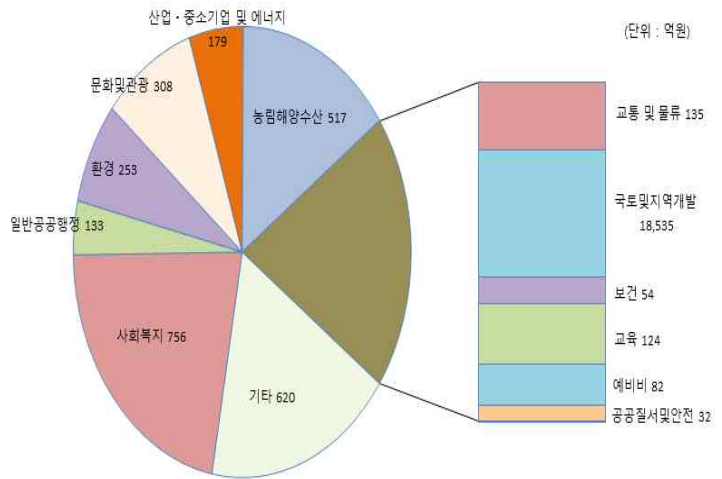
자원	2020년		2021년		2022년		2023년		2024년	
	금액 (억원)	비중 (%)	금액 (억원)	비중 (%)	금액 (억원)	비중 (%)	금액 (억원)	비중 (%)	금액 (억원)	비중 (%)
합 계	3,082	100	3,310	100	3,447	100	3,789	100	3,450	100
지방세	125	4.05	130	3.93	138	4	161	4.24	157	4.54
세외수입	146	4.74	100	3.03	98	2.84	105	2.78	104	3.03
지방교부세	1,824	59.19	1,758	53.13	1,874	54.38	1,994	52.64	1,862	53.97
조정교부금 등	70	2.27	70	2.12	70	2.03	70	1.85	70	2.03
보조금	813	26.38	1,021	30.86	973	28.24	1,088	28.7	925	26.8
지방채	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
보전수입 등 및 내부거래	104	3.37	229	6.93	293	8.51	371	9.79	332	9.63

① - 3 세출예산 규모(분야별)

- 1년 동안 화천군의 지출을 예상하여 편성한 것을 세출예산이라 합니다. 세출예산은 그 기능에 따라 교육, 보건, 환경 등 총 13개 분야로 분류되며 일반회계 각 분야별 세출예산 규모 및 비중은 다음과 같습니다.

❖ 분야별 세출현황(일반회계)

세출분야	2024	
	금액(억원)	비중(%)
합 계	3,450	100
일반공공행정	133	3.86
공공질서 및 안전	32	0.93
교육	124	3.59
문화 및 관광	308	8.93
환경	253	7.32
사회복지	756	21.93
보건	54	1.56
농림해양수산	517	14.97
산업·중소기업 및 에너지	179	5.2
교통 및 물류	135	3.93
국토 및 지역개발	256	7.43
과학기술	-	-
예비비	82	2.38
기타 *	620	17.97



* 기타 : 인건비, 기본경비 등 행정운영경비

우리군은 세출의 약 21.93%를 사회복지분야에 지출하고 있으며, 기타, 농림해양수산, 문화 및 관광분야 순으로 예산을 지출하고 있습니다.

♣ 별첨 2 : 최근 5년 분야별 세출현황

세출분야	2020		2021		2022		2023		2024	
	금액 (억원)	비중(%)	금액 (억원)	비중(%)	금액 (억원)	비중(%)	금액 (억원)	비중(%)	금액 (억원)	비중(%)
합 계	3,082	100	3,310	100	3,447	100	3,789	100	3,450	100
일반공공행정	330	10.71	130	3.93	142	4.13	132	3.49	133	3.86
공공질서 및 안전	23	0.73	34	1.02	27	0.77	34	0.89	32	0.93
교육	108	3.49	124	3.76	112	3.25	133	3.51	124	3.59
문화 및 관광	261	8.47	257	7.76	266	7.72	307	8.11	308	8.93
환경	169	5.48	243	7.35	330	9.57	351	9.26	253	7.32
사회복지	619	20.10	631	19.05	686	19.89	717	18.92	756	21.93
보건	42	1.36	60	1.82	65	1.88	62	1.63	54	1.56
농림해양수산	420	13.62	543	16.41	538	15.61	672	17.74	517	14.97
산업·중소기업 및 에너지	110	3.56%	136	4.11	246	7.13	237	6.27	179	5.2
교통 및 물류	135	4.37	291	8.81	157	4.54	250	6.61	135	3.93
국토 및 지역 개발	220	7.14	179	5.39	203	5.89	204	5.39	256	7.43
과학기술	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
예비비	55	1.78	58	1.76	79	2.29	79	2.09	82	2.38
기타 *	592	19.21	623	18.82	597	17.32	610	16.10	620	17.97

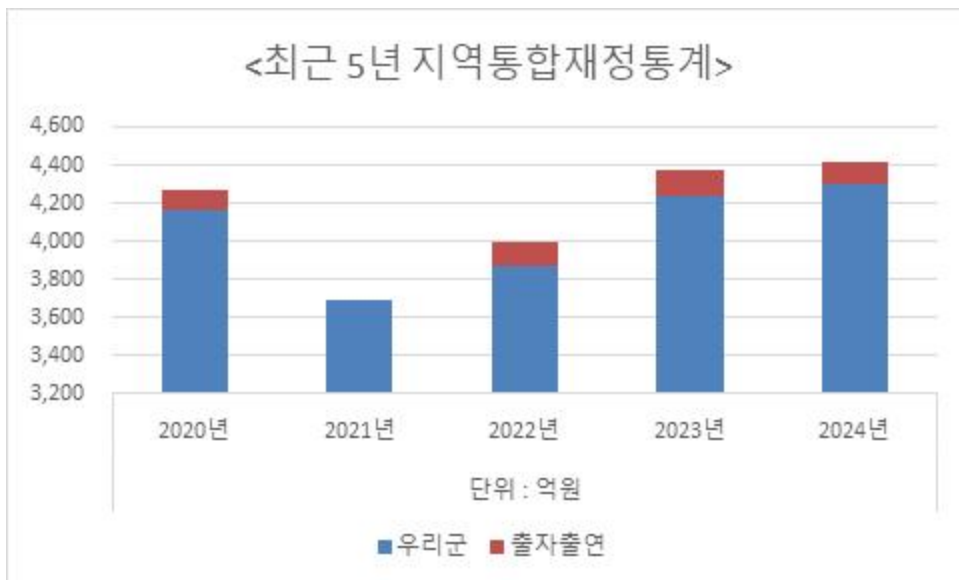
① - 4 지역통합재정통계

- 지방자치단체의 일반회계, 특별회계(교육비특별회계 포함), 기금, 지방공사·공단 및 출자·출연기관의 재정상황을 종합적으로 나타내는 통계입니다.
다음은 화천군의 지역통합재정통계입니다.

(단위 : 억원)

구 분	2023년 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증감율 (B-A)/A
합 계	4,375	4,415	40
화천군	4,240	4,302	62
출자·출연기관	135	113	-22

◆ 출자출연기관(4개) : 재단법인 나라, 재단법인 화천군인재육성재단, 재단법인 화천한옥학교, 청정산업진흥재단



우리군의 지역통합재정예산 규모는 지속 상승추세이며, 코로나 19로 인해 출자출연기관 예산 상승폭이 감소하였다가 다시 증가하는 추세입니다.

② 재정 여건

②-1 재정자립도

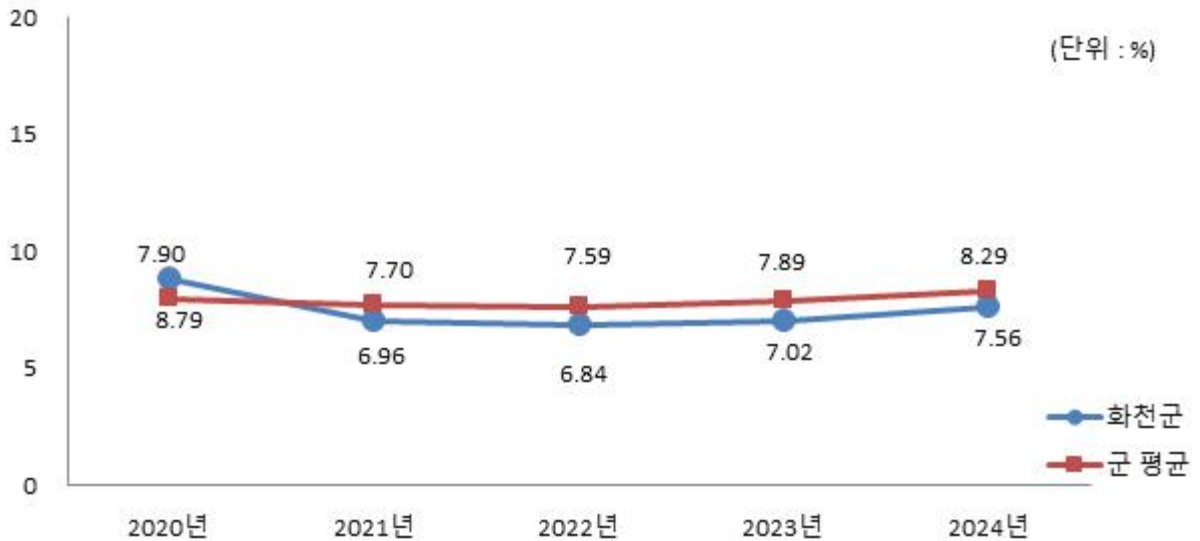
재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2024년도 화천군의 당초 예산 기준 재정자립도는 7.56%입니다.

(단위 : 억원, %)

재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자체세입* (B)	이전재원** (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
7.56	3,450	261	2,857	-	332

* 자체세입 : 지방세(지방교육세 제외) + 세외수입

** 이전재원 : 지방교부세 + 조정교부금 등 + 보조금



우리군의 재정자립도는 증가 추세이나 동일 지자체 유형평균에 비해서는 낮은 편입니다.

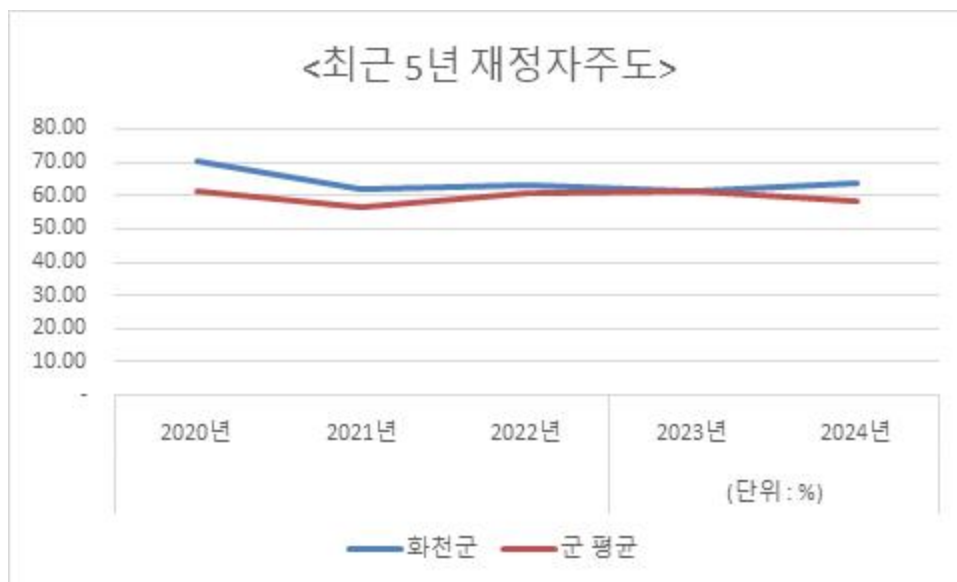
② - 2 재정자주도

- ☐ 재정자주도란 전체 세입에서 용처를 자율적으로 정하고 집행할 수 있는 재원의 비율을 말합니다. 재정자주도가 100%에 가까울수록 재정운용의 자율성도 좋다는 의미이며 2024년도 화천군의 당초예산 기준 재정자주도는 63.57%입니다.

(단위 : 억원, %)

재정자주도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자주자원* (B)	보조금 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 내부거래(E)
63.57	3,450	2,193	925	-	332

* 자주자원 : 자체세입 + 지방교부세 + 조정교부금 등



우리군의 재정자주도는 '21년부터 지속 상승추세이며 동일 지자체 유형평균 대비 양호한 수준입니다.

② - 3 통합재정수지

- ☐ 통합재정수지란 당해연도의 일반회계, 특별회계, 기금을 모두 포괄한 수지로서 회계 간 내부거래를 제외한 순수한 재정수입에서 순수한 재정지출을 차감한 수치를 의미합니다. 2024년 화천군의 당초예산 기준 통합재정수지는 **-336억으로 적자**입니다.

(단위 : 억원)

회계별	통 계 규 모					통합재정수지 1 (H=A-B-E)
	세입 (A)	지출 (B)	융자 회수 (C)	융자 지출 (D)	순융자 (E=D-C)	
총 계	3,817	4,151	-	1	1	-336
일반회계	3,118	3,330	-	0	0	-212
기타 특별회계	698	815	-	1	1	-118
기 금	1	6	-	0	0	-5

* 통합재정수지 1 = 세입(경상수입 + 이전수입 + 자본수입) - 통합재정규모(지출+순융자)

※ 실제 지방재정의 흑·적자 규모 표현을 위해 순세계잉여금을 포함한 통합재정수지 2 산출(별첨)



♣ 별첨 3 : 최근 5년 통합재정수지2(순세계잉여금 포함) 현황

회계별	통 계 규 모						통합재정수지 2 I=A-(B+E)+F
	세입 (A)	지출 (B)	융자 회수 (C)	융자 지출 (D)	순융자 (E=D-C)	순세계 잉여금 (F)	
총 계	3,817	4,151	-	1	1	336	0
일반회계	3,118	3,330	-	0	0	332	120
기타 특별회계	698	815	-	1	1	4	-114
기 금	1	6	-	0	0	0	-5

우리군의 예산기준 통합재정수지는 4년 연속 적자였으나, 전년 대비 적자폭은 다소 줄어든 상태입니다. 다만 순세계잉여금을 포함할 경우 '24년 적자폭은 약 0억원 수준으로 감소합니다.

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 화천군의 중기지방재정계획입니다.

(단위 : 억원, %)

구 분	2024	2025	2026	2027	2028	합 계	연평균 증가율*
세 입	4,718	4,786	4,835	4,968	5,100	24,408	2.00
자 체 수 입	432	428	434	440	446	2,171	1.3
이 전 수 입	3,764	3,824	3,863	3,987	4,110	19,548	2.2
지 방 채	-	-	-	-	-	-	-
보전수입 등 및 내부거래	531	534	538	541	545	2,689	0.6
세 출	4,718	4,786	4,835	4,968	5,100	24,408	2.00
정 책 사 업	3,866	3,844	3,870	3,980	4,090	19,650	1.4
경 상 지 출	852	943	965	988	1,010	4,758	4.4

▶ 통합회계기준

* 연평균 증가율 = [(최종연도 값/기준년도 값)^{1/(전체연도 수 - 1)} - 1] × 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 화천군의 2024년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 억원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	43	196
양성평등정책추진사업	6	16
성별영향평가사업	25	131
자치단체 별도 추진사업	12	49

● 양성평등정책추진사업이란 ?

- 여성가족부 장관이 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. 주민 참여예산은 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 구분기준〉

구분	주민제안사업			일반참여예산사업
	공모사업	공모 외 제안사업	주민계획형사업	
기준	- 예산편성 한도 설정 - 참여예산기구 또는 주민 총회에서 사업 우선순위 결정	- 예산편성 한도 미설정 - 또는 한도가 있으나 참여예산기구의 사업 우선순위 결정 권한이 제한적	- 주민자치회 등에서 사업 도출 및 우선순위 결정을 통해 예산에 반영된 사업	- 주민제안사업이 아닌 사업 중 자치단체가 주민참여의 일정한 기준을 설정한 사업 ※ 다른 법령에 의한 참여절차는 제외 - 단위세부사업별 주민의견서 작성

- 2024년 화천군의 주민참여예산사업 예산 반영 규모입니다.

(단위: 건, 억원)

주민참여예산 사업 반영규모 (합계)		주민제안사업						일반참여예산사업	
		공모사업		공모 외 제안사업		주민계획형사업			
건수	금액	건수	금액	건수	금액	건수	금액	건수	금액
42	75	-	-	42	75	-	-	-	-

♣ 별첨 4 : 주민참여예산 사업별 현황 및 주민의견서

읍·면	건의내용		비고
화천읍	<ul style="list-style-type: none"> - 풍산리 개발행위 허가 문의 - 농산물 군납 관련 - 농업폐기물 처리 문의 - 공중화장실 설치 요청 - 이장사랑방 운영 관련 - 도로(농로, 마을안길 등)포장 - 사방댐 부근 축대 보수 - 농업포장재 개선 - 소하천 정비 - 신문 구독 문의 - 미륵바위 체육시설 설치 - 반려동물 배설물 관리 문의 	<ul style="list-style-type: none"> - 양봉포장재 추가 지원 요청 - 농수 확보 필요 - 대이리 도로변 정비 필요 - 빈집 정리 필요 - 축제장 주변 환경정비 관련 - 도시계획 및 가로등 정비 관련 - 대피소 관리 문의 - 교량 설치 필요 - 횡단보도 설치 필요 - 파크골프장 운영방식 문의 - 주민편의시설 설치 - 파크골프장 토사 유출 	
간동면	<ul style="list-style-type: none"> - 도수로 설치 - 도로(농로, 마을안길 등) 제설 필요 - 버스 배차 증설 요청 - 도로(농로, 마을안길 등)포장 - 그레이팅 설치 요청 - 주민숙원사업 관련 - 마을 방송 장비 개선 요청 - 지게차 지원 - 주거지 전기 인입 요청 - 체초작업 및 전정작업 요청 - 가로수 정비 필요 - 마을 상수도 공급 - 산천어축제장 농산물 납품 관련 	<ul style="list-style-type: none"> - 간이상수도 수질 개선 필요 - 아스콘 덧씌우기 요청 - 진입로 개설 - 낙석방지 요청 - 하수도 배관 설치 - 말골 수중보 관광지 관련 - 지방도 개설 관련 문의 - 경로당 설치 요청 - 폐기물처리장 관련 문의 - 마을회관 리모델링 요청 - 외국어 아카데미 확대 문의 - 월남파병용사 만남의 장 운영 - 도로 과속방지턱 설치 요청 	건의내용 취합하여 세부사업 43개
하남면	<ul style="list-style-type: none"> - 노인일자리 근무시간 조정 - 가축사육시설 허가 문의 - 버스정류장 배터리 설치 - 농업기반시설 조성 및 수리 - 노인회관 보수 요청 - 도로(농로, 마을안길 등)포장 - 교량 설치 요청 - 도로(농로, 마을안길 등) 제설 필요 - 주민숙원사업 관련 - 석축 설치 요청 	<ul style="list-style-type: none"> - 군 공모사업 등 알림 요청 - 마을 진입로 확장배수로 설치 - 수문 개폐기 보수 필요 - 마을방송시스템 개선 필요 - 도로 절선 필요 - 마을길 조성 요청 - 양어장 근처 소음개선 필요 - 마을회관 신축 요청 - 무궁화 식재 및 병충해 관리 	

읍·면	건의내용		비고
상서면	<ul style="list-style-type: none"> - 농업진흥구역 해제 관련 문의 - 돼지열병 울타리 이설 - 노후 배수로 보수 및 설치 - 도로(농로 등)포장 - 마을 보관창고 설치 - 마을축제 관련 문의 - CCTV 설치 필요 - 도로(농로, 마을안길 등) 제설 필요 - 화장실 수질개선 필요 - 밀원조성사업 활성화 요청 - 농기계 및 비료 확대지원 - 농업기반시설 조성 	<ul style="list-style-type: none"> - 보도 휠스 설치 요청 - 전정작업 필요 - 버스정류장 설치 - 소하천 석축 정비 필요 - 마을 문화·체육시설 설치 요청 - 인도 개설 필요 - 파출소 이전 문의 - 정보화마을 사업 문의 - 화장실 설치 요청 - 하수처리장 설치 - 소하천 교량 설치 요청 - 계절근로자 관련 추가지원 문의 	건의내용 취합하여 세부사업 43개
사내면	<ul style="list-style-type: none"> - 스마트 안심셔틀 문의 - 실내초등학교 체육관 문의 - 상수도 공급(공영관정) 요청 - 가축사육시설 악취 대책 필요 - 폐기물 무단투기 단속 필요 - 회전교차로 설치 요청 - LPG배관망 사업 문의 - 인도 개설 및 보수 필요 - 도로(농로, 마을안길 등) 포장 - 상수도 급수 요청 - 산지 토사유출 대비 필요 	<ul style="list-style-type: none"> - 마을축제 관련 문의 - 사내면 체육경기 유치 - 간이화장실 설치 - 사내면 파크골프장 조성 - 소규모 체육프로그램 활성화 요청 - 공공일자리 확대 요청 - 노인회관 설치 필요 - 농업진흥구역 해제 문의 - 마을기업 시니어 고용 문의 - 공공화장실 이용 문의 	

③ - 4 성과계획서

- ☐ 지방자치단체가 재정사업의 효율적 목표 달성을 위해 사업 목표, 성과지표 및 목표수준을 사전에 설정한 연도별 시행계획을 성과계획서라고 합니다.
- ☐ 성과계획서는 2016년부터 본격적으로 수립 운영하고 있으며, 아래의 표에서는 화천군의 2024년 성과계획서 목표수, 단위사업수, 예산액 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 개, 억원)

부서명	성과계획				예산액		
	전략 목표수	정책사업목표		단위사업수	예산액	전년도 예산액	비교 증감
		개수	지표수				
계	16	66	174	148	4,197	4,186	11
기획감사실	1	3	7	6	151	109	42
민원봉사실	1	4	15	7	104	27	77
자치행정과	1	6	15	10	242	233	10
교육복지과	1	6	20	8	125	134	-9
주민복지과	1	7	19	20	769	731	38
재무과	1	4	8	7	378	384	-6
관광정책과	1	5	6	13	164	144	20
문화체육과	1	4	7	10	122	166	-44
지역경제과	1	4	16	11	334	425	-91
환경과	1	4	7	5	308	235	73
안전건설과	1	7	20	12	191	335	-145
산림녹지과	1	2	6	5	126	153	-26
보건의료원	1	3	10	6	81	88	-7
농업기술센터	1	4	12	22	344	480	-136
의회사무과	1	1	1	2	12	10	1
상하수도사업소	1	2	5	4	746	532	214

③ - 5 재정운용상황개요서

- ☐ 지방자치단체의 재정 운용 주요 내용을 정리한 자료를 재정운용상황개요서라고 합니다. 지방의회에 지자체 예산안 제출 시 재정운용상황개요서를 첨부하고 있습니다.
- ☐ 재정운용상황개요서에 포함된 사항 중 예산 기준으로 산출되는 주요 지표는 아래 표와 같습니다.

(단위 : %)

재정자립도	재정자주도	사회복지분야 예산비율	자체사업비율	보조사업 비율	자체세입 대비 인건비 비율
7.56	63.57	21.93	35.78	42.93	185.5

우리군은 자체사업보다 보조사업 비율이 더 크며, 자체세입(지방세+세외수입) 대비 인건비 비율이 100%를 초과하여 자체세입으로 인건비를 충당하지 못하는 상황입니다.

③ - 6 국외여비 편성현황

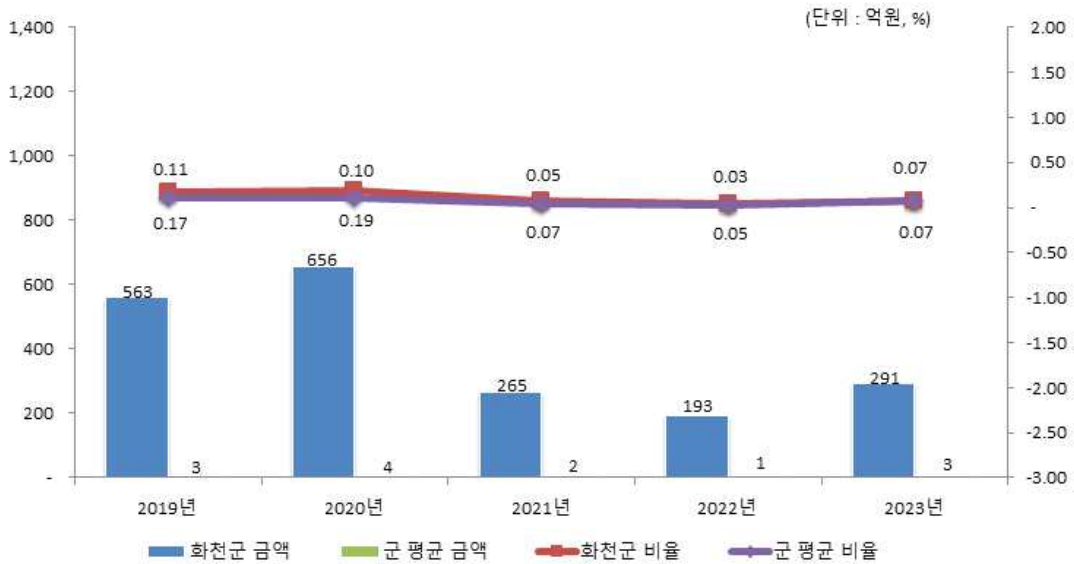
☐ 2024년도 국외여비 편성내역은 다음과 같습니다. (지방의회 국외여비 제외)

(단위: 억원, %)

세출예산총계 (A)	국외여비 총액 (B=C+D)	국외업무여비* (C)	국제화여비** (D)	비율 (B/A)
4,266	4	2	2	0.1

* 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)



우리군의 국외여비 예산액은 전년대비 상승추세이며, 유형평균 지자체와 비슷한 수준입니다.

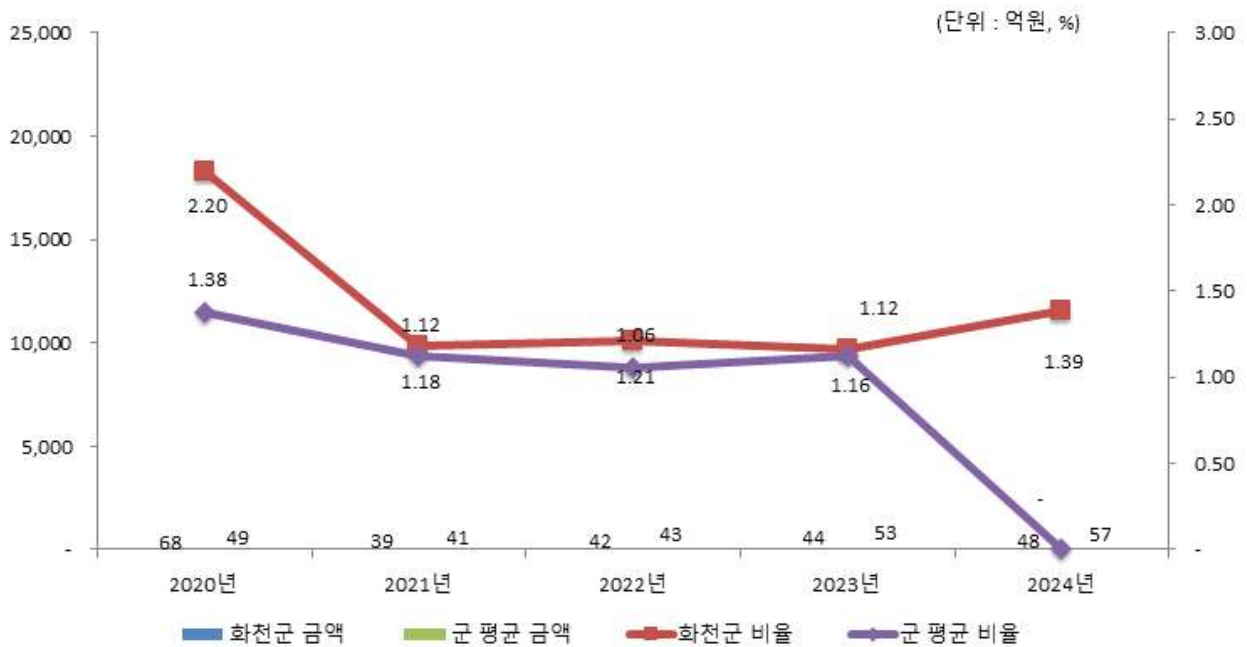
③ - 7 행사·축제경비 편성현황

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

(단위 : 백만원, %)

세출예산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
3,450	48	1.39	

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



우리군의 행사축제경비 예산은 코로나 이후 지역행사 증가로 인해 지속 상승추세이나, 2024년 기준으로 총예산액 대비 행사축제경비 예산액비율은 동일유형 평균에 비해 높은 수준입니다.

③-8 업무추진비 편성현황

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

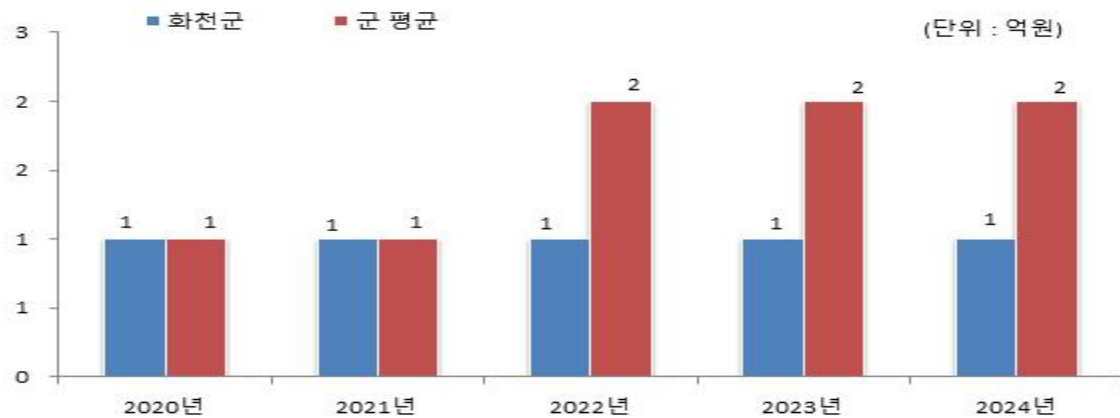
우리 화천군의 2024년 업무추진비 편성현황은 다음과 같습니다.

❖ 기관운영업무추진비

(단위 : 억원)

기관운영 업무추진비 총액한도액(A)	기관운영 업무추진비 예산편성액(B)				총액한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	소계	단체장	부단체장	실국장 및 읍면동장 등 기타	
1	1	1	0	0	100

※ 2022회계연도부터 “실국장 및 읍면동장 등 기타” 예산금액이 추가되었습니다.

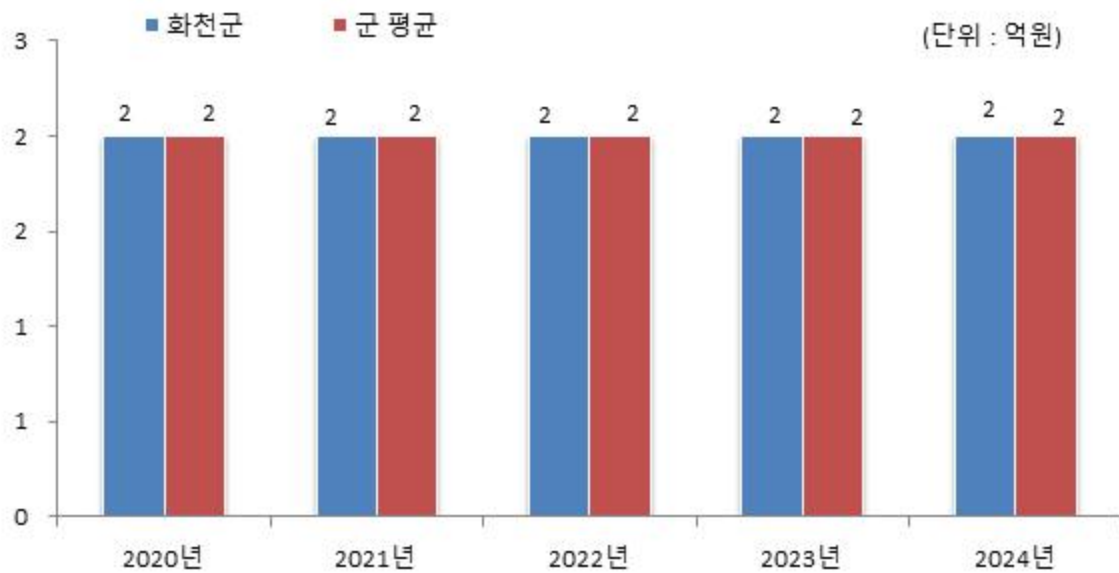


우리군의 기관운영업무추진비는 지속 상승추세이며 2023년부터는 유형평균에 비해서도 낮은 수준이며, 총액한도액 내에서 예산을 편성하고 있습니다.

❖ 시책추진업무추진비

(단위 : 억원, %)

시책업무추진비 기준액(A)	시책업무추진비 예산편성액(B)	기준액 대비 편성액 비율(B/A)
2	2	100



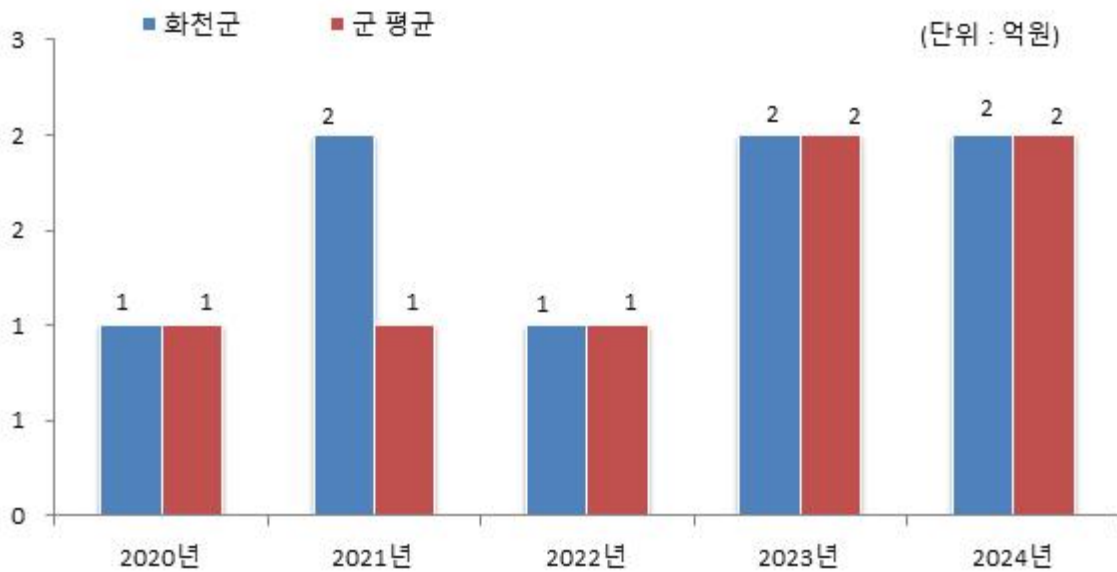
우리군의 시책추진업무추진비는 지속 상승추세이며 2023년부터는 유형평균에 비해서도 같은 수준이며, 총액한도액 내에서 예산을 편성하고 있습니다.

3-9 지방의회 관련경비 편성현황

☐ 우리 화천군의 2024년 지방의회 관련경비 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

지방의회 관련경비 총액한도액(A)	지방의회 관련경비 예산편성액(B)					총액한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	소계	의정운영 공통경비	의회운영 업무추진비	의원 국외여비	의원역량 개발비 (민간위탁)	
2	2	0	0	0	0	100



우리군의 지방의회관련경비는 동일 유형 지자체 평균 수준입니다.

③ - 10 지방보조금 편성현황

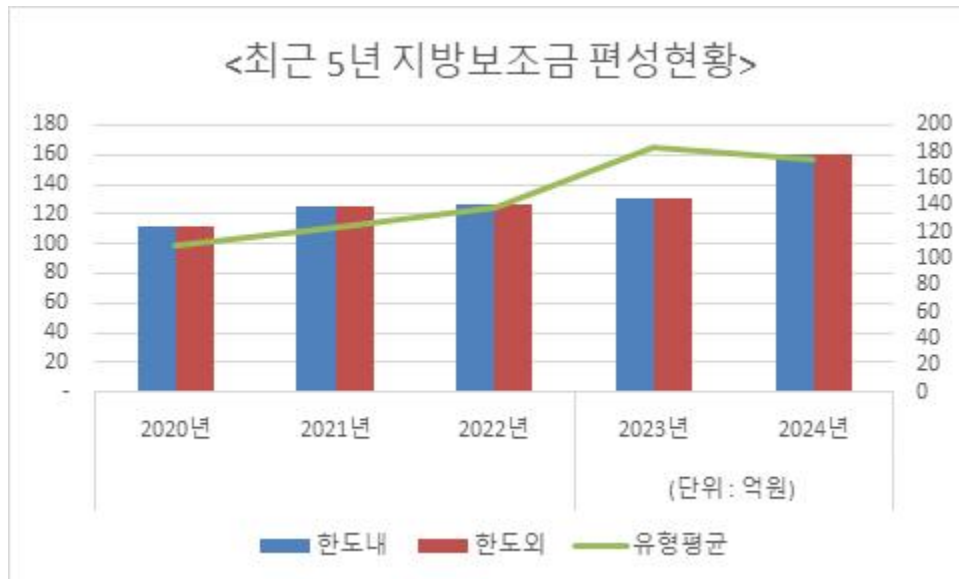
- 지방보조금이란 지자체가 민간 등이 자율적으로 수행하는 사업에 대하여 자체재원(순 지방비)으로 개인 또는 단체 등에 지원하는 경비를 말합니다.
우리 화천군의 2024년 지방보조금 편성현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

총한도액(A)	예산편성액			총한도액 대비 편성액 비율(B/A)
	계(B+C)	총한도액 대상 편성액(B)	총한도액 대상 제외 편성액(C)*	
146	161	161	0	110.38

▶ 대상과목 : 민간경상사업보조, 민간단체법정운영비보조, 민간행사사업보조, 사회복지시설법정운영비보조, 사회복지사업보조, 민간자본사업보조

* 일자리 직접 연계 사업, 국고보조사업 지방이양사업, 국제행사 및 전국(사·도)단위 행사 등은 총한도액 대상 제외



우리군의 지방보조금은 지속 증가추세이며, 동일유형 지자체 평균 수준으로 편성되었습니다.

③ - 11 사회보장적 수혜금(현금성 복지비) 편성현황

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

(단위 : 억원, %)

세출 예산액 (A)	사회보장적 수혜금 (B)	비율 (B/A)	비 고
4,266	5	0.12	

▶ 대상과목 : 301-03 사회보장적수혜금(지방재원)

③ - 12 1인당 기준경비 편성현황

☐ 건전한 지방재정운용과 자치단체간 균형을 확보하기 위해 「자치단체 예산편성 운영 기준(행안부 훈령)」에서 공무원 맞춤형복지제도 시행경비, 공무원 일·숙직비, 통장·이장·반장 활동보상금 등에 대한 기준경비를 규정하고 있습니다. 우리 화천군의 기준경비에 대한 1인당 예산편성 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

항목별	대상인원 (A)	총 예산편성액 (B)	1인당 편성액 (B/A)
맞춤형복지제도시행경비*	775	1,204,500	1,554
공무원 일·숙직비**	2,000	120,000	60
통장이장반장 활동보상금	471	491,150	1,043

** 공무원 일숙직비 예산편성액의 본청 당직비 총액을 입력

※ 단체보험료, 이통장 회의참석비 및 상여금 등 별도 지급액에 따라 상기 표의 1인당 편성액은 기준액과 다를수 있음

<각 항목별 기준액>

- 맞춤형복지제도 시행경비 : 1인당 1,435,000원
- 공무원 일직비 : 1인당 60,000원, 숙직비 : 60,000원
- 통장활동 보상금 : 1인당 400,000원
- 반장활동 보상금 : 1인당 50,000원

③ - 13 일반예비비 및 재해·재난목적예비비 편성현황

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

(단위 : 억원, %)

세출 예산액 (A)	일반예비비 (B)	비율 (B/A)	재해·재난목적예비비 (C)	비율 (C/A)
3,450	32	0.93	47	1.36

※ 「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

4 재정운용성과

4 - 1 보통교부세 자체노력 반영현황(세출 효율화)

- 보통교부세 자체노력 반영현황(세출 효율화)이란 지방자치단체의 건전재정운영을 유도·촉진하기 위하여 세출 효율화 자체노력의 정도를 보통교부세 기준재정수요액에 반영한 금액입니다.
- 각 항목별로 보통교부세 기준재정수요액 증감에 반영된 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원)

반영항목	기준재정수요 반영액	
	2023년	2024년
계	-30	-68
인건비 건전운영	10	6
지방의회경비 절감	1	1
업무추진비 절감	2	2
행사·축제성경비 절감	2	-75
지방보조금 절감	-11	-12
예산집행 노력(이월·불용액 절감)	-8	-3
현금성 복지경비 지출운영	0	0

- 2024년 보통교부세 산정결과 기준(2023. 12. 통지), 산정방식은 지방교부세법 시행규칙 제8조 별표6에 따라 산정
- (+) 인센티브, (-) 페널티

4 - 2 보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)

- ☐ 보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)이란 지방자치단체의 건전재정운동을 유도·촉진하기 위하여 세입 확충 자체노력의 정도를 보통교부세 기준재정수입액에 반영한 금액입니다.
- ☐ 각 항목별로 보통교부세 기준재정수입액 증감에 반영된 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원)

반영항목	기준재정수입 반영액	
	2023년	2024년
계	19	3
지방세 징수율 제고	1	-1
지방세 체납액 축소	3	0
경상세외수입 확충	11	8
세외수입 체납액 축소	5	-4
적극적 세원 관리 (탄력세율 적용, 신세원 발굴)	0	0
지방세 감면액 축소	0	0

- ▶ 2024년 보통교부세 산정결과 기준(2023. 12. 통지), 산정방식은 지방교부세법 시행규칙 제8조 별표6에 따라 산정
- ▶ (-) 인센티브, (+) 페널티

4 - 3 지방교부세 감액 현황

☐ 2024년에 우리 화천군이 법령 위반 등으로 감액된 지방교부세 현황입니다.

(단위 : 백만원)

감액 내역	감액 사유	지방교부세 감액금액
합 계		
	해당없음	

- ▶ 지방채발행 승인(지방재정법 11조, 55조), 투자심사(지방재정법 37조, 55조) 위반, 예산편성기준(지방재정법 38조) 위반 및 감사원·상급 지자체 감사에서 법령을 위반한 지출 및 수입확보를 게을리 한 경우 등
- ※ 2024회계연도 예산에 반영된 금액과 내용을 기재(수년에 걸쳐 분할감액된 내역도 감액되는 해마다 공시 필요)
- ※ 감액금액은 자치단체별 보통교부세 혹은 부동산교부세에 반영됨

4 - 4 지방교부세 인센티브 현황

- 2024년에 우리 화천군이 각종 평가 등에서 우수한 성과를 거두어 지방교부세가 증액된 현황입니다.

(단위 : 백만원)

평가 분야	증액 사유	지방교부세 증액금액
합 계		
	해당없음	

- 예산의 효율적인 사용 등과 관련하여 행안부 등 평가에서 우수한 성적을 거두어 지방교부세가 증액된 경우