

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	16,142,164	42,117,313	582,089,036	7.24

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	16,142,164	294,153,924	8,127,000	582,089,036	59.17

1-1-3. 사회복지분야 예산의 비율

(단위: 천원, %)

사회복지분야 예산액(A)	전체예산액(B)	사회복지분야 예산의 비율(A/B×100)
138,728,441	582,089,036	23.83

1-1-4. 자체사업 및 보조사업 비율

(단위: 천원, %)

자체사업예산액 (A)	자체사업비율 (A/C×100)	보조사업예산액 (B)	보조사업비율 (B/C×100)	전체예산액 (C)
120,747,455	20.74	364,924,308	62.69	582,089,036

1-1-5. 행정운영경비의 비율

(단위: 천원, %)

행정운영경비 예산액(A)	전체예산액(B)	행정운영경비의 비율 (A/B×100)
88,803,519	582,089,036	15.26

1-1-6. 예비비 확보율

(단위: 천원, %)

예비비분야 예산액(A)	전체예산액(B)	예비비 확보율 (A/B×100)
3,000,000	582,089,036	0.52

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	16,142,164	42,117,313	71,150,402	168.93

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)
598,495,557	100	355,951,829	59.47	242,543,728	40.52

○ 의무지출

(단위: 천원)

합 계	법정지출	보조사업	이자지출
355,951,829	116,782,201	239,169,628	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)	48,631	규모(억원)	7,270	242	208	2,655	102	2,652	-	1,411
		비율(%)	100	3.33	2.86	36.51	1.40	36.48	-	19.41
면적(k㎡)	397	세출	총계	일반 공공행정	환경보호	사회복지	농림 해양수산	수송및 교통	국토및 지역개발	기타
		규모(억원)	5,926	530	406	1,292	1,700	168	307	1,524
재정력지수	0.144	비율(%)	100	8.94	6.85	21.79	28.69	2.83	5.18	25.72

○ 재정분석 결과

FY2021 재정분석 결과		전남 완도군					
분야 / 재정분석지표		FY2019	FY2020	FY2021	유형평균	전국평균	
I 재정위탁지정	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%	24.06%	
	4. 공기업부채비율	0.00%	0.00%	0.00%	3.53%	33.75%	
II 재정효율성	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. 지방세체납액관리비율	0.19%	0.14%	0.11%	0.23%	0.92%	
	(지방세체납액증감률)	-7.86%	-18.47%	-19.97%	-1.46%	-3.63%	
	7-2. 세외수입체납액관리비율	0.17%	0.25%	0.30%	0.38%	0.74%	
	(세외수입체납액증감률)	-19.82%	57.39%	57.17%	-5.19%	-0.88%	
	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 재정계획효율성	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%		
보통지표 - 보조지표	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. 환급자산대부채비율		17.32%	19.05%	20.66%	17.60%	55.82%	
6. 탄력세율적용노력도		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%	51.09%	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%	9.39%	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%		

※ 2022회계연도 재정운영에 대한 2022년 재정분석 결과는 추후 공시

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	'22년 까지 부담액	'23년 재정부담액			'24년 이후 부담예정액	비고
					소계	국비	군비		
BTL 사업	완도맞춤형 복합문화센터 (문화예술의전당)	'10.7.1. ~ '30.6.30. (총20년)	388.9	194	13.6	4.9	8.7	181.3	
BTO 사업	완도자원 관리센터	'11.4.27. ~ '26.4.26. (총 15년)	589	429	40	0	40	120	

※ 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	재정부담액								
			'22년까지			'23년			'24년 이후		
			계	국비	군비	계	국비	군비	계	국비	군비
완도맞춤형 복합문화센터	계	388.9	199.3	55.2	144.1	17.8	4.9	21.6	171.8	48.8	123
	시설임대료 (국+군)	307.5 (국 108.9) (군 198.6)	156.8	55.2	101.6	13.6	4.9	8.7	137.1	48.8	88.3
	운영비 (군비)	81.4	42.5	0	42.5	4.2	0	4.2	34.7	0	34.7

○ BTO 사용료 현황

- 총 지급 추정액 554억원(군비), 최근 3년 평균 사용료 38억원

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	53,331,237		53,331,237	55,853,430	52,342,587	475,399	51,867,188	199,233	3,787,010
100 지방세 수입	26,090,000		26,090,000	27,281,802	26,768,184	288,795	26,479,389	167,483	634,930
110 지방세	26,090,000		26,090,000	27,281,802	26,768,184	288,795	26,479,389	167,483	634,930
111 보통세	25,520,000		25,520,000	26,669,457	26,257,476	174,206	26,083,270	98,038	488,150
111-03 주민세	680,000		680,000	627,663	596,682	581	596,101	6,751	24,811
111-04 재산세	2,800,000		2,800,000	3,160,758	3,098,625	4,563	3,094,062	13,981	52,715
111-05 자동차세	5,640,000		5,640,000	5,916,363	5,594,353	52,441	5,541,912	20,060	354,392
111-07 담배소비세	4,500,000		4,500,000	4,706,927	4,706,931	4	4,706,927		
111-08 지방소비세	6,400,000		6,400,000	6,684,297	6,684,297		6,684,297		
111-09 지방소득세	5,500,000		5,500,000	5,573,449	5,576,587	116,617	5,459,970	57,247	56,232
113 지난년도 수입	570,000		570,000	612,345	510,708	114,588	396,119	69,445	146,781
113-01 지난년도 수입	570,000		570,000	612,345	510,708	114,588	396,119	69,445	146,781
200 세외수입	27,241,237		27,241,237	28,571,628	25,574,403	186,604	25,387,799	31,750	3,152,080
210 경상적세외수입	7,291,720		7,291,720	7,013,314	6,996,368	28,755	6,967,614	32	45,668
211 재산임대수입	262,428		262,428	194,293	185,848	11,003	174,846		19,448
211-01 국유재산임대료	2,018		2,018	4,101	3,931	331	3,600		501
211-02 공유재산임대료	260,410		260,410	190,193	181,918	10,672	171,246		18,947
212 사용료수입	1,509,749		1,509,749	1,499,576	1,481,852	3,572	1,478,280	32	21,263

과목	예산액 가	전년도 이월액 나	예산현액 다=가+나	징수 결정액 라	수납액			불납결손액	미수납액
					수납총액 ①	환급액 ②	실제수납액 ③=①-②		
216 이자수입	2,162,463		2,162,463	2,404,352	2,416,962	12,967	2,403,995	356	
216-01 공공예금이자수입	2,142,003		2,142,003	2,289,166	2,289,166	1	2,289,166		
216-03 기타이자수입	20,460		20,460	115,186	127,796	12,966	114,830	356	
220 임시적세외수입	18,033,287		18,033,287	19,647,615	17,065,263	150,060	16,915,203	2,701,349	
221 재산매각수입	477,299		477,299	416,711	416,711		416,711		
221-03 공유재산매각수입금	477,299		477,299	414,945	414,945		414,945		
221-04 불용품매각대금				1,766	1,766		1,766		
223 보조금반환수입	1,492,111		1,492,111	2,267,306	2,338,204	72,000	2,266,204	1,102	
223-01 시·도비보조금반환수입				23,305	23,305		23,305		
223-02 자체보조금반환수입	1,492,111		1,492,111	2,244,001	2,314,899	72,000	2,242,899	1,102	
224 기타수입	15,250,254		15,250,254	14,283,496	13,563,501	54,472	13,509,030	774,467	
224-03 기부금수입				0	0		0	0	
224-04 지역재조사조정금	30,000		30,000	31,245	519		519	30,726	
224-05 지방교부세감소분보전수입				6,147,623	6,147,623		6,147,623		
224-06 위약금				17,223	17,223		17,223		
224-07 그외수입	15,220,254		15,220,254	8,087,405	7,398,136	54,472	7,343,664	743,741	
225 지난연도수입	813,623		813,623	2,680,102	746,847	23,588	723,259	1,925,780	
225-01 지난연도수입	813,623		813,623	2,680,102	746,847	23,588	723,259	1,925,780	
230 지방행정재제·부과금	1,916,230		1,916,230	1,910,699	1,512,772	7,790	1,504,982	405,063	
231 과징금	617,750		617,750	726,086	615,468	1,363	614,105	111,981	

과목	예산액 ㉔	전년도 이월액 ㉕	예산현액 ㉖=㉔+㉕	징수 결정액 ㉗	수납액			불납결손액	미수납액
					수납총액 ㉘	환급액 ㉙	실제수납액 ㉚=㉘-㉙		
231-01 과징금	617,750		617,750	726,086	615,468	1,363	614,105		111,981
232 이행강제금				152,495	128,629		128,629		23,866
232-01 이행강제금				152,495	128,629		128,629		23,866
233 변상금	15,647		15,647	27,785	33,819	6,033	27,786		(1)
233-01 변상금	15,647		15,647	27,785	33,819	6,033	27,786		(1)
234 과태료	476,013		476,013	384,958	222,490	32	222,458	654	161,846
234-01 차량관련과태료	87,214		87,214	301,160	155,013	32	154,981		146,179
234-02 기타과태료	388,799		388,799	83,798	67,477		67,477	654	15,667
235 환수금	81,820		81,820	252,826	167,606	261	167,345		85,480
235-01 부정이익환수금	81,820		81,820	252,826	167,606	261	167,345		85,480
236 부담금	725,000		725,000	366,549	344,759	101	344,659		21,890
236-01 부담금	725,000		725,000	366,549	344,759	101	344,659		21,890