



부산시

2019년 부산시 재정공시(예산)


부 천 시

【 목 차 】

 지방재정 공시제도 개요	3
 2019년 부천시 재정공시(예산) 총괄	4
1. 공통공시 총괄	5
2. 예산규모	6
2-1 세입예산	6
2-2 세출예산	7
2-3 지역통합재정통계	8
3. 재정여건	9
3-1 재정자립도	9
3-2 재정자주도	10
3-3 통합재정수지	11
4. 재정운용계획	12
4-1 중기지방재정계획	12
4-2 성인지 예산현황	13
4-3 주민참여 예산현황	14
4-4 성과계획서	17
4-5 재정운용상황개요서	18
4-6 예산편성기준별 운영상황	19
4-7 국외여비 편성현황	21
4-8 행사·축제경비 편성현황	22
5. 재정운용성과	23
5-1 보통교부세 자체노력 반영현황(세출 효율화)	23
5-2 보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)	24
5-3 지방교부세 감액 현황	25
5-4 지방교부세 인센티브 현황	25




지방재정 공시제도 개요

1 재정공시 개념 및 필요성

-  지방자치단체가 재정운용 결과와 주민의 관심사항 등을 객관적인 절차(홈페이지 등)를 통해 주민에게 공개하는 행위
 - 지방자치단체 재정운용상황에 대해 주민의 이해를 돕고 주민에 대한 재정적 책임성과 투명성 확보
 - 재정운용에 대한 자율통제 기반을 확립하여 자발적인 건전재정 운용 노력을 유도

2 공시주체 : 지방자치단체장

3 제도 도입 추진경과

-  '94년부터 「재정운영상황 공개제도」 운영
 - 자치단체별 조례가 정하는 바에 따라, 매회계년도 마다 1회 이상 세입·세출예산의 집행상황, 지방채 및 일시차입금의 현재액 등 재정운용에 관한 중요사항을 주민에 공개
 - 자치단체별로 공개범위, 공개방법, 공개시기 등이 서로 상이하여 주민에 대한 체계적인 정보제공 및 다른 자치단체와 비교 등이 어렵다는 한계
-  '06년부터 「지방재정 공시제도」 도입
 - 재정공시 대상, 공시방법, 시기, 지방재정공시심의위원회의 설치 등에 관한 사항을 법령에 규정
 - 기존 「재정운영상황 공개제도」의 한계를 극복하고, 주민에 대한 재정투명성 및 책임성을 제고하는 효과
-  재정공시 시기 확대
 - 주민의 알권리 충족과 정보공개적 적시성을 위해 결산기준의 재정공시에서 벗어나 재정정보 공개 확대

- 연 2회 (2월 예산기준 및 8월 결산기준)

2019년 부천시 예산기준 재정공시

2019. 2.

부 천 시 장 (인)

- ◆ 우리 시의 '19년도 예산규모(세입예산)는 1조 9,858억원으로, 전년 예산대비 1,266억원이 증가하였으며, 유사 지방자치단체 평균액(2조 2,941억원)보다 3,083억원이 적습니다.
 - 자체수입(지방세 및 세외수입)은 4,888억원, 이전재원(지방교부세, 조정교부금, 보조금)은 8,531억원, 지방채·보전수입 등 및 내부거래는 772억원입니다.
- ◆ 우리 시의 '19년도 당초예산 일반회계 예산규모 대비 자체수입의 비율인 '재정자립도'는 39.89%이며, 자체수입에 자주재원을 더하여 계산한 비율인 '재정자주도'는 61.99%입니다.
- ◆ 우리 시(도)의 '19년 당초예산(일반회계+특별회계+기금) 기준 통합재정수지(순세계잉여금 포함)는 31억원의 적자입니다.
- ◆ 이러한 전반적인 상황으로 볼 때, 우리 시의 재정은 복지분야 예산의 의무적 경비의 지속적 증가로 재정운영의 자율성 등 재정여건이 악화되고 있는 상황으로 내부행정의 경영방식 전환을 통해 자체수입을 확충하는 등 재정력 회복을 위해 노력해야할 것으로 판단됩니다
- ◎ 자세한 내용은 우리 시 인터넷 홈페이지(<http://budget.bucheon.go.kr>)에서 보실 수 있으며, 건의나 궁금한 사항이 있으시면 아래 담당자에게 연락주시기 바랍니다.

담 당 자 : 예산법무과 이지현(625-2523)

1 공통공시 총괄

다음은 공시하는 내용을 요약한 표입니다.

(단위 : 억원, %)

재정운영 결과		부천시			유사 지방자치단체 평균		
		'19년도 (A)	'18년도 (B)	증감 (C=A-B)	'19년도 (A)	'18년도 (B)	증감 (C=A-B)
예산규모	세입예산	19,858	18,591	1,266	22,941	21,414	1,527
	세출예산	19,858	18,591	1,266	22,941	21,414	1,527
	지역통합재정통합계	항목별 공시내용 참조					
재정여건	재정자립도	39.89	40.37	△0.48	47.7	48.62	△0.92
	재정자주도	61.99	62.49	△0.5	65.26	67.41	△2.15
	통합재정수지	△31	△28	△3	119	253	△134
재정운영계획	중기지방재정계획	항목별 공시내용 참조					
	성인지예산	항목별 공시내용 참조					
	주민참여예산	항목별 공시내용 참조					
	성과계획서	항목별 공시내용 참조					
	재정운영상황개요서	항목별 공시내용 참조					
	예산편성기준별운영상황	항목별 공시내용 참조					
	국외여비편성현황	9	10	△1	11	12	△1
행사·축제경비편성현황	103	103	0	108	113	△5	
재정운영성과	보통교부세 자체노력 반영현황(세출효율화)	항목별 공시내용 참조					
	보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)	항목별 공시내용 참조					
	지방교부세 감액현황	항목별 공시내용 참조					
	지방교부세 인센티브현황	항목별 공시내용 참조					

▶ 유사 지방자치단체 : 시-1(15개시)

(경기 수원, 경기 성남, 경기 고양, 경기 부천, 경기 용인, 경기 안산, 경기 안양, 경기 남양주, 경기 화성, 충북 청주, 충남 천안, 전북 전주, 경북 포항, 경남 창원, 경남 김해)

2 예산규모

2-1. 세입예산

- 1년 동안 들어올 모든 수입을 예상하여 편성한 것을 세입예산이라 합니다. 2019년도 부천시의 세입예산규모와 내용입니다.

(단위 : 백만원)

세입예산 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
1,985,794	1,491,102	298,902	184,508	83,282

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 연도별 세입예산규모

(단위 : 백만원)

2015	2016	2017	2018	2019
1,244,989	1,613,977	1,518,313	1,859,146	1,985,794

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 세입재원별 연도별 현황(일반회계)

(단위 : 백만원, %)

세입재원	2015		2016		2017		2018		2019	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	941,036	100.00	1,072,753	100.00	1,119,674	100.00	1,276,843	100.00	1,419,102	100.00
지방세	315,724	33.55	338,420	31.55	371,969	33.22	406,784	31.86	419,149	29.54
세외수입	50,060	5.32	70,831	6.60	60,496	5.40	66,900	5.24	69,717	4.91
지방교부세	114,366	12.15	118,540	11.05	139,938	12.50	152,565	11.95	178,177	12.56
조정교부금 등	80,443	8.55	81,273	7.58	102,919	9.19	129,869	10.17	135,430	9.54
보조금	333,442	35.43	362,867	33.83	402,353	35.93	478,909	37.51	539,469	38.01
지방채	27,000	2.87	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
보전수입 등 및 내부거래	20,000	2.13	100,822	9.40	42,000	3.75	41,816	3.27	77,160	5.44

- ▶ 당초예산 총계기준

2-2. 세출예산

- 1년 동안 부천시에서 사회복지, 보건, 문화관광, 지역개발 등의 목적을 위해 지출할 세출예산내역입니다.

(단위 : 백만원)

세출 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
1,985,794	1,419,102	298,902	184,508	83,282

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 연도별 세출예산규모 현황

(단위 : 백만원)

2015	2016	2017	2018	2019
1,244,989	1,613,977	1,518,313	1,859,146	1,985,794

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 세출분야별 연도별 현황(일반회계)

(단위 : 백만원, %)

세출분야	2015		2016		2017		2018		2019	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	941,036	100.00	1,072,753	100.00	1,119,674	100.00	1,276,843	100.00	1,419,102	100.00
일 반 공 공 행 정	49,060	5.21	66,593	6.21	57,523	5.14	55,175	4.32	51,973	3.66
공공질서 및 안전	13,220	1.40	15,283	1.42	7,619	0.68	8,185	0.64	9,614	0.68
교 육	43,977	4.67	40,122	3.74	32,994	2.95	43,027	3.37	45,197	3.18
문 화 및 관 광	66,069	7.02	80,347	7.49	77,564	6.93	83,547	6.54	90,785	6.40
환 경 보 호	58,530	6.22	65,145	6.07	80,928	7.23	90,872	7.12	108,320	7.63
사 회 복 지	377,229	40.09	422,022	39.34	469,193	41.90	573,754	44.94	650,051	45.81
보 건	20,248	2.15	31,669	2.95	27,977	2.50	29,322	2.30	31,616	2.23
농 립 해 양 수 산	8,798	0.93	9,550	0.89	9,748	0.87	9,006	0.71	10,977	0.77
산 업 · 중 소 기 업	21,552	2.29	22,120	2.06	22,851	2.04	21,146	1.66	20,159	1.42
수 송 및 교 통	55,477	5.90	65,559	6.11	68,309	6.10	74,051	5.80	84,502	5.95
국 토 및 지 역 개 발	59,105	6.28	65,686	6.12	59,802	5.34	61,946	4.85	48,807	3.44
과 학 기 술	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
예 비 비	11,674	1.24	25,128	2.34	14,510	1.30	10,500	0.82	35,333	2.49
기 타	156,098	16.59	163,528	15.24	190,656	17.03	216,312	16.94	231,768	16.33

- ▶ 당초예산 총계기준

2-3. 지역통합재정통계

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

(단위 : 백만원)

구 분	2018년 당초예산 (A)	2019년 예산 (B)	증감액 (B -A)	비율 (B-A)/A
합 계	1,958,560	2,092,824	134,264	6.86
부천시	1,859,146	1,985,794	126,648	6.81
공사·공단	55,197	58,410	3,213	5.82
출자·출연기관	44,217	48,621	4,403	9.96

- ▶ 당초예산 총계기준
- ▶ 공사·공단(1개) : 부천도시공사
- ▶ 출자출연기관(5개) : 부천문화재단, 부천산업진흥재단, 한국만화영상진흥원, 부천장학재단, 부천시여성청소년재단
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요
 부천시 : <http://budget.bucheon.go.kr>
 부천도시공사 : <http://www.best.or.kr/>
 부천문화재단 : <http://www.bcf.or.kr/>
 부천산업진흥재단 : <https://www.bizbc.or.kr>
 한국만화영상진흥원 : <http://www.komacn.kr/komacn/>
 부천시여성청소년재단 : <http://www.bwyf.or.kr/>

3 재정여건

3-1. 재정자립도

재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2019년도 부천시의 당초예산 기준 재정자립도는 39.89%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자체세입 (B)	이전재원 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
39.89 (34.45)	1,419,102 (1,419,102)	566,026 (488,866)	853,076 (853,076)	0	0 (77,160)

- ▶ 당초예산 일반회계기준, ()는 2014년 세입과목 개편으로 잉여금, 이월금, 전입금, 예탁·예수금 등이 세외수입에서 제외된 값입니다.
- ▶ 자체세입 : 지방세(지방교육세 제외) + 세외수입
- ▶ 이전재원 : 지방교부세 + 조정교부금 등 + 보조금

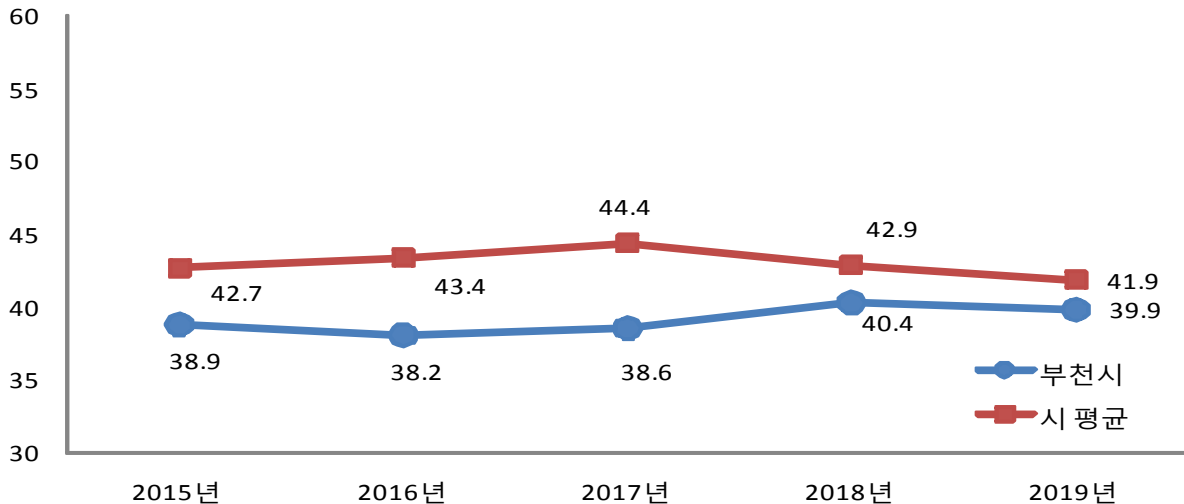
❖ 재정자립도 연도별 현황

(단위 : %)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
당초예산	41.00 (38.87)	47.55 (38.15)	42.38 (38.62)	40.37 (37.10)	39.89 (34.45)

유사 지방자치단체와 재정자립도(당초예산) 비교

(단위 : %)



연도별 재정자립도 추이를 살펴보면 2013년 이후 유사단체 평균을 하회하고 있으며, 이는 계속되는 경기 불황 및 정부의 감세정책 기조 유지, 도시개발 한계점 도달, 대기업 이탈로 세수 감소 등 세입여건의 변화가 세수 감소로 이어져 재정자립도가 지속적으로 낮아지고 있음.

3-2. 재정자주도

☐ 재정자주도란 전체 세입에서 용처를 자율적으로 정하고 집행할 수 있는 재원의 비율을 말합니다. 재정자주도가 100%에 가까울수록 재정운용의 자율성도 좋다는 의미이며 2019년도 부천시의 당초예산 기준 재정자주도는 61.99%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자주도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자주재원 (B)	보조금 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
61.99 (56.55)	1,419,102 (1,419,102)	879,633 (802,473)	539,469 (539,469)	0	0 (77,160)

- ▶ 당초예산 일반회계 기준, ()는 2014년 세입과목 개편으로 잉여금, 이월금, 전입금, 예탁·예수금 등이 세외수입에서 제외된 값입니다.
- ▶ 자주재원 : 자체세입 + 지방교부세 + 조정교부금 등

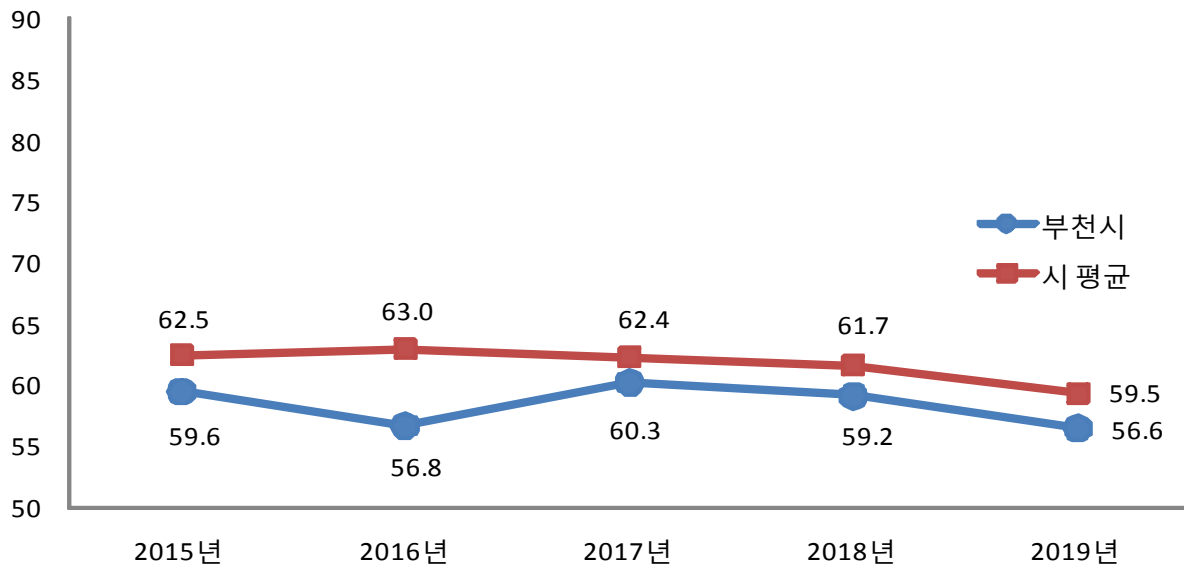
❖ 재정자주도 연도별 현황

(단위 : %)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
당초예산	61.70 (59.57)	66.17 (56.78)	64.07 (60.31)	62.49 (59.22)	61.99 (56.55)

유사 지방자치단체와 재정자주도(당초예산) 비교

(단위 : %)



☞ 정부의 복지정책 확대 기조 유지로 사회복지비를 비롯한 국·도비의 의존재원의 급속한 증가와 장기적인 경기침체로 인한 세수 감소 등으로 인하여 재정자주도는 계속해서 낮아지고 있으며, 이는 전국 지자체의 공통적인 추세임.

3-3. 통합재정수지

☐ 통합재정수지란 당해연도의 일반회계, 특별회계, 기금을 모두 포괄한 수지로서 회계-기금간 내부거래 및 차입, 채무상환 등 보전거래를 제외한 순수한 재정 수입에서 순수한 재정지출을 차감한 수치를 의미합니다. 다만, 예산기준 통합재정수지는 세입 측면의 순세계잉여금에 대응되는 세출 측면의 집행액이 드러나지 않아 흑·적자를 표현하는데 한계가 있어, 순세계잉여금을 포함한 경우와 포함하지 않는 경우로 구분하였습니다. 다음은 2018년 부천시의 당초예산 기준 통합재정수지입니다.

(단위 : 백만원)

회계별	통계 규모						통합재정 규모 (G=B+E)	통합재정 수지 1 H=A-G	통합재정 수지 2 I=A-G+F
	세입 (A)	지출 (B)	융자 회수 (C)	융자 지출 (D)	순융자 (E=D-C)	순세계 잉여금 (F)			
총 계	1,579,079	1,911,729	100	590	490	330,070	1,912,219	△333,141	△3,071
일반회계	1,341,942	1,397,162	0	0	0	76,000	1,397,162	△55,221	20,779
기타 특별회계	56,228	184,308	30	200	170	107,564	184,478	△128,250	△20,686
공기업 특별회계	151,633	297,802	0	0	0	146,506	297,802	△146,169	337
기 금	29,276	32,457	70	390	320	0	32,777	△3,501	△3,501

- ▶ 당초예산 총계 기준
- ▶ 통합재정규모 = 지출(경상지출+자본지출) + 순융자(융자지출-융자회수)
- ▶ 통합재정수지 1 = 세입(경상수입 + 이전수입 + 자본수입) - 통합재정규모
- ▶ 통합재정수지 2 = 세입(경상수입 + 이전수입 + 자본수입) - 통합재정규모 + 순세계잉여금

❖ 통합재정수지 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
통합재정수지 1	△72,630	△130,019	△183,093	△245,455	△333,141
통합재정수지 2	△6,866	12,259	△928	△2,753	△3,071

☞ 기타특별회계 및 공기업특별회계 세입 대비 지출 규모가 지속적으로 증가하여 통합재정수지의 적자로 이어지고 있음

4 재정운용계획

4-1. 중기지방재정계획

- 지방자치단체의 발전계획과 수요를 중·장기적으로 전망하여 반영한 다년도 예산으로, 효율적인 자원배분을 통한 계획적인 지방재정 운용을 위해 수립하는 5년간의 계획을 중기지방재정계획이라고 합니다. 다음은 부천시의 중기지방재정계획입니다.

❖ 연도별 재정전망

(단위 : 백만원, %)

구 분	2019	2020	2021	2022	2023	합 계	연평균 증가율
세 입	2,030,784	2,007,076	2,304,846	2,064,267	2,095,575	10,502,548	0.80
자 체 수 입	779,707	800,760	1,067,509	814,583	827,397	4,289,956	1.50
이 전 수 입	897,724	936,801	1,006,188	1,016,636	1,041,346	4,898,695	3.80
지 방 채	0	0	0	0	0	0	0.00
보전수입 등 및 내부거래	353,353	269,516	231,150	233,048	226,832	1,313,899	-10.50
세 출	2,030,784	2,007,076	2,304,846	2,064,267	2,095,575	10,502,548	0.80
경 상 지 출	618,047	591,093	617,179	657,751	692,333	3,176,403	2.90
사 업 수 요	1,412,737	1,415,983	1,687,667	1,406,516	1,403,242	7,326,145	-0.20

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계(공기업, 기타), 기금
- ▶ 연평균 증가율 = $[(\text{최종연도}/\text{기준년도})^{1/(\text{전체연도 수} - 1)} - 1] \times 100$

4-2. 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 부천시의 2019년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	84	60,077
양성평등정책추진사업	17	16,029
성별영향분석평가사업	65	33,326
자치단체 별도 추진사업	2	10,722

▶ 당초예산 기준

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(2019년 부천시 성인지 예산서 바로가기)

● 양성평등정책추진사업이란 ?

- 여성가족부장관이 수립한 양성평등정책기본계획에 따라 자치단체가 추진하는 사업입니다.
- 성평등 문화예술 콘텐츠 확산, 여성노동자 역량강화 및 경력개발 지원 등이 해당됩니다.

● 성별영향분석평가란 ?

- 성별영향분석평가란 법령·계획·사업 등 정부의 주요 정책을 수립·시행하는 과정에서 여성과 남성의 특성과 사회·경제적 격차 등의 요인들을 체계적으로 분석·평가함으로써 정부정책이 성평등 실현에 기여하도록 하는 제도입니다.

● 자치단체 별도추진사업이란 ?

- 자치단체장의 공약사업 및 주력사업으로 성별 수혜분석이 가능하다고 판단되는 사업, 성불평등 혹은 성격차 개선 가능성이 큰 사업

4-3. 주민참여예산사업 현황

- 주민참여예산제도는 주민이 예산편성 등 예산과정에 직접 참여하는 제도입니다. 주민참여예산은 지방자치단체의 조례에 따라 예산편성에 관한 주민의견 수렴, 주민제안사업 구체화 및 우선순위 결정 등으로 다양하게 이뤄지고 있습니다. 참여방법은 주민회의, 주민참여예산위원회 등 제도화 된 절차 또는 인터넷, 팩스, 우편 등을 통한 참여도 가능합니다.
- 이러한 과정을 거쳐 예산에 반영된 주민참여예산사업은 참여 방식과 참여 수준에 따라 다음과 같이 주민제안사업(주민주도형·주민참여형)과 일반참여예산사업으로 구분됩니다.

<주민참여예산사업 구분기준>

구분	주민제안사업		일반 참여예산사업
	주민주도형	주민참여형	
구분 기준	<ul style="list-style-type: none"> -예산편성 한도 설정 -참여예산기구 또는 주민총회에서 사업 우선순위 결정 	<ul style="list-style-type: none"> - 예산편성 한도 미설정 - 또는 한도가 있으나 참여예산기구의 사업 우선순위 결정 권한이 제한적 	<ul style="list-style-type: none"> - 주민제안사업이 아닌 사업 중 자치단체가 주민참여의 일정한 기준을 설정한 사업 ※단, 다른 법령에 의한 참여절차는 제외 - 단위·세부사업별 주민의견서 작성

- 다음은 부천시의 2019년 사업예산과 주민참여예산사업 규모입니다.

(단위 : 백만원)

사업예산규모 (당초예산)	주민제안사업		일반참여예산사업
	주민주도형	주민참여형	
1,902,511	1,472	0	417,214

▶ 2019년 당초예산 기준

❖ 2019년 주민참여예산 세부내역

① 참여예산 시민위원회 의견반영 예산

(단위 : 백만원)

구분	부서명	사업명	예산반영액	비고
총액			1,472	
주민주도형 주민제안사업	심곡1동	건강한 심곡1동, 행복한 심곡1동	29	신규사업
"	심곡3동	우리 마을을 소개하는 알림 전신주 테마거리 조성	39	"
"	원미2동	사우촌 마을안길 도로 정비사업	10	"
"	소사동	통별 게시판 설치 사업	12	"
"	원미1동	원미1동 골목놀이 행복학교	16	"
"	역곡2동	주민과 함께하는 역곡철로변 담장 도색	21	"
"	춘의동	진달래 축제 기반시설 확충을 위한 분전관 증설 전기공사	30	"
"	도당동	저소득 및 다문화가정 문화체험	20	"
"	중동	중동역 철로변 벽화사업	44	"
"	상동	여성 안심 귀갓길 조성	12	"
"	중4동	한라마울 등 산책로에 테마가 있는 마을 정원 조성	60	"
"	약대동	약대동 주민센터 계절별 꽃 향연 힐링 쉼터 조성	25	"
"	중1동	제2구간 무지개마을 보행자도로 산책로 정비	74	"
"	중2동	계남고등학교 방음벽 벽화사업	22	"
"	중3동	중흥 보도육교 정비사업	80	"
"	상2동	상동호수공원 연꽃단지 조성 사업	40	"
"	상1동	걷고싶은 새빛거리 조성	76	"
"	상3동	평천로 일원 시민의 강 자전거도로 정비	20	"
"	심곡본동	펼벽무지개길 통행로 테마 조성 정비	78	"
"	심곡본1동	아동·청소년이 즐거운 깊은구지 마을만들기	47	"

구분	부서명	사업명	예산반영액	비고
"	송내1동	소사복숭아 테마거리 조성	50	"
"	송내2동	겨울철 제설 취약지역 자동염수살포 장치 설치	54	"
"	소사본동	소사종합시장 경관등 설치	60	"
"	소사본3동	쓰레기 없는 깨끗한 골목 만들기	22	"
"	괴안동	목일신 문학의 길' 조성 사업	50	"
"	범박동	범박터널 상부 여가녹지공원 리모델링	79	"
"	역곡3동	역곡역 남부 철로변 벽화사업	70	"
"	성곡동	까치울초등학교 벽화 재정비	25	"
"	고강본동	고리울 부천 문학거리 조성	70	"
"	고강1동	언덕길 자동염수분사장치 설치	40	"
"	오정동	덕산초등학교 벽화 재정비	21	"
"	원종1동	벚꽃길 조성을 위한 벚꽃나무 식재 사업	82	"
"	원종2동	원종로 보도 확장사업	45	"
"	신흥동	삼작로 일대 화단 조성 공사	50	"

② 참여예산 시민위원회 의견반영 예산

(단위 : 백만원)

구분	의견 반영 사업 수 (삭감, 증액 등)	예산요구액	삭감액	반영액	비고
총액		8,499	△5,288	3,212	
일반참여예산 사업	20개 사업	8,499	△5,288	3,212	4,109억원 검토 사업 의견 56건 제출

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요([주민참여예산제 홈페이지 바로가기](#))

4-4. 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 부천시의 2019년 성과계획서 목표수, 단위사업수, 예산액 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과계획				예산액		
	전략 목표수	정책사업목표		단위사업수	예산액	전년도 예산액	비교 증감
		개수	지표수				
계	14	127	178	272	1,603,608	1,518,855	85,843
의회사무국	1	1	1	3	2,691	3,056	-365
부시장	1	11	13	20	10,723	12,334	-1,611
경제국	1	19	24	38	277,561	314,594	-37,032
문화국	1	12	19	23	122,565	111,998	10,566
복지국	1	13	19	40	627,439	562,890	64,549
도시국	1	7	16	11	27,228	12,313	14,916
주택국	1	8	11	11	51,448	34,397	17,051
행정국	1	12	13	24	38,129	37,240	889
부천시보건소	1	9	12	23	39,120	37,411	1,710
환경사업단	1	6	8	13	126,561	121,301	5,260
교통사업단	1	7	12	23	102,764	108,521	-5,757
도로사업단	1	6	9	11	33,363	36,073	-2,710
공원사업단	1	8	12	15	88,070	64,576	23,495
교육사업단	1	8	9	17	37,657	42,988	-5,331
동	0	0	0	0	18,289	19,163	213

- ▶ 당초예산, 일반+기타특별회계
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요([2019년 예산의 성과계획서 바로가기](#))

4-5. 재정운용상황개요서

- 지방자치단체의 재정 운용 상황을 한눈에 볼 수 있도록 주요 재정지표 및 분석자료를 정리한 자료를 재정운용상황개요서라고 합니다.
- 재정운용상황개요서는 재정자립도, 재정자주도, 사회복지분야 예산 비율, 자체사업 및 보조사업의 비율, 인건비 비율 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : %)

재정자립도	재정자주도	사회복지분야 예산비율	자체사업비율	보조사업 비율	지방세와 세외수입의 총액 중 인건비의 비율
39.89	61.99	45.81	33.05	49.06	37.39

- ▶ 당초예산, 일반회계 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요([부천시청 예산현황 바로가기](#))

4-6. 예산편성기준별 운영상황

- 건전한 지방재정운용과 자치단체간 균형을 확보하기 위해 「자치단체 예산편성 운영기준(행안부 훈령)」에서 기준경비를 규정하고 있으며, 기준경비에 대한 예산편성 현황을 정리한 자료입니다.
- 예산편성 기준별 운영상황은 업무추진비, 의회관련 경비, 공무원 일·숙직비, 공무원 맞춤형복지제도 시행경비 현황 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 백만원)

항목별		기준액(총액) (A)	예산편성액 (B)	차액 (B-A)
기관운영 업무추진비	단체장	472	72	-349
	부단체장		51	
시책추진 업무추진비		899	790	-109
지방의회 관련경비	의정운영 공통경비	427	169	0
	의회운영 업무추진비		117	
	의원국외여비		109	
	의원역량개발비 (민간위탁)		32	
지방보조금		28,214	27,609	-604
통장이장반장 활동보상금		2,322	2,322	0
맞춤형복지제도시행경비		-	4,806	-
공무원 일·숙직비		-	210	-

- ▶ 기관운영 업무추진비, 지방의회 관련경비는 2018년부터 총액한도제로 운영
- ▶ 기준액 산출기준은 '2019년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정안전부)'을 참조 하세요(<http://lofin.mois.go.kr>)

☞ 기준경비 기준 및 산출내역

(단위:천원)

항목별		기준액 산출내역	예산편성액 산출내역
기관 운영 업무 추진비	단체장	총액한도액 내 자율편성 운영	71,625 (전년기준 동결편성)
	부단체장	최근3년 평균액 대비 17.6% 초과시 적용 당해 자치단체 기관운영업무추진비*(1+0.003)	50,735 (전년기준 동결편성)
시책추진업무 추진비		기초기준액 (899,000) + 정책사업연동액 (27,520)*보정계수(0.3) = 899,000	편성액 789,590 (12% 절감)
지방의회 관련 경비	의정운영 공통경비		169,194
	의회운영 업무추진비	총액한도액 내 자율편성 운영 {(의정운영공통경비의 최근3년간 당초예산액의 평균액(1+0.297))+ (의원운영업무추진비의 최근3년간 당초예산액의 평균액(1+0.176))+ (지방의원국외여비의 최근3년간 당초예산액의 평균액(1+0.05))+ (의원역량개발비의 최근3년간 당초예산액의 평균액(1+0.297))}	의 장 3,130*12월 = 37,560 부의장 1,580*12월 = 18,960 상임위원장 1,200*4명*12월 = 57,600 예결위원장 1,200*2월 = 2,400 계 : 116,520
	의원국외 여비	=426,834천원 4년마다 물가상승률 등 감안 총액한도 조정	(의원정수(28명) * 3,000천원) + (국제행사참가:연간한도액 (84,000)*30%) = 109,200 기준액의 25%범위내에서 자율조정
	의원역량 개발비		35,667
지방보조금		25,129,419(전년도 보조금한도 기준액)* (1+0.0634(최근3년간 일반회계 자체수입 평균증감율)) = 26,722,624	편성액 : 23,114,561
맞춤형복지 제도시행경비		1인당 맞춤형 복지 기준액 1,360,000원	1,360*3,534명 = 4,806,240
공무원 당직비	일·숙직비	(60*8명*117일) + (60*7명*365일) = 209,460 (※ 일직 : 8명, 117일, 숙직 : 7명, 365일)	편성액 209,460

4-7. 국외여비 편성현황

2019년도 국외출장 및 국외여비 편성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

세출예산총계 (A)	국외여비 총액 (B=C+D)	국외업무여비 (C)	국제화여비 (D)	비율 (B/A)
1,902,512	917	199	718	0.05

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

※ 국외출장에 대하여 기재(지방의회 국외여비 제외)

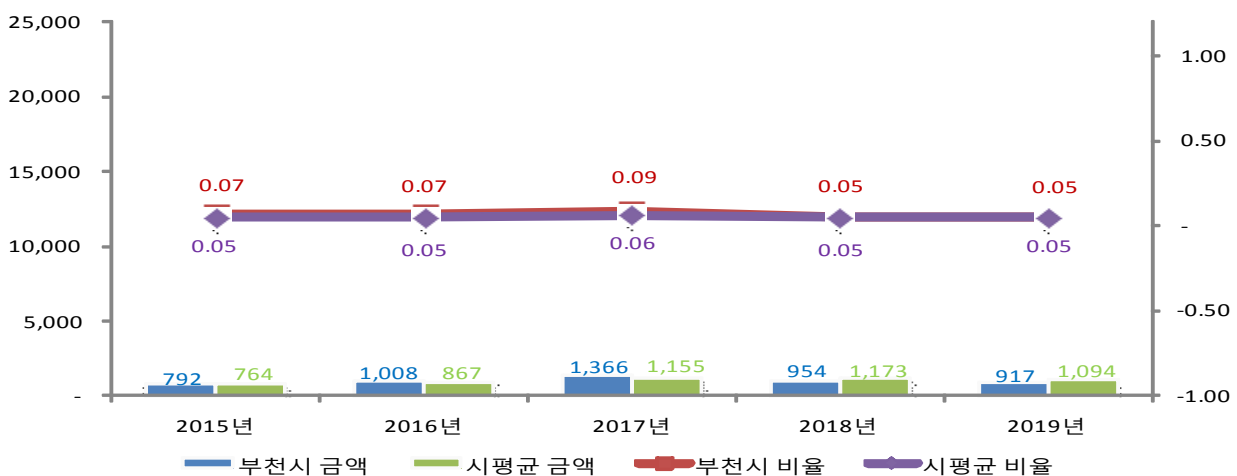
❖ 국외여비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2015	2016	2017	2018	2019
세출예산총계 (A)	1,182,885	1,538,743	1,462,805	1,776,723	1,902,512
국외여비 총액 (B=C+D)	792	1,008	1,366	954	917
국외업무여비 (C)	132	132	107	130	199
국제화여비 (D)	661	876	1,259	824	718
비율	0.07%	0.07%	0.09%	0.05%	0.05%

국외여비 비율 유사 지방자치단체와 비교

(단위 : 백만원, %)



4-8. 행사·축제경비 편성현황

☐ 다음은 우리 부천시가 2019년 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
1,419,102	10,255	0.72	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, 2019년 예산편성 내역 중 통계목별 총 금액의 합계 기재
- ▶ 대상과목 : 행사운영비 (201-03), 행사실비보상금 (301-09), 민간행사사업보조(307-04), 행사관련시설비 (401-04)

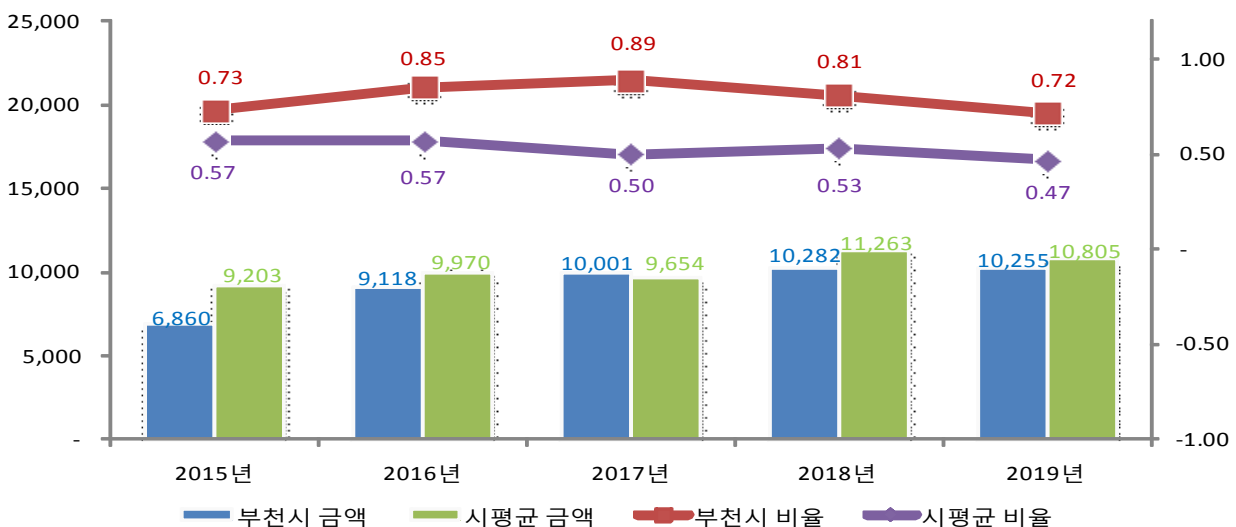
❖ 행사·축제경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2015	2016	2017	2018	2019
세출예산액	941,036	1,072,753	1,119,674	1,276,843	1,419,102
행사·축제경비	6,860	9,118	10,001	10,282	10,255
비율	0.73	0.85	0.89	0.81	0.72

행사·축제경비 비율 유사 지방자치단체와 비교

(단위 : 백만원, %)



5 재정운용성과

5-1. 보통교부세 자체노력 반영현황(세출 효율화)

- 보통교부세 자체노력(세출 효율화)란 건전재정운영을 위하여 지방자치단체의 세출 절감 등 세출 효율화 자체노력의 정도를 보통교부세 기준재정수요액(세출 효율화)에 반영한 금액입니다.
- 세출 절감 등 세출 효율화 자체노력 반영 현황입니다.

(단위 : 백만원)

반영항목	기준재정수요 반영액	
	2018년	2019년
계	4,714	△151
인건비 절감	850	621
지방의회경비 절감	9	16
업무추진비 절감	371	533
행사·축제성경비 절감	△455	△1,321
지방보조금(민간이전경비) 절감	3,226	0
지방청사 관리·운영	713	0
읍면동 통합운영	0	0
민간위탁금 절감	0	0

- ▶ 2019년 보통교부세 산정내역 기준(2018. 12. 교부), 산정방식은 지방교부세법 시행규칙 제8조 별표6에 따라 산정
- ▶ (+) 인센티브, (-) 페널티
- ※ 자치구는 공시항목에서 제외(특·광역시에 합산반영)

5-2. 보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)

- 보통교부세 자체노력(세입확충)이란 건전재정운영을 위하여 지방자치단체의 지방세 등 세입 확충 자체노력의 정도를 보통교부세 기준재정수입액(세입 확충)에 반영한 금액입니다.
- 지방세 등 세입 확충 자체노력 반영 현황입니다.

(단위 : 백만원)

반영항목	기준재정수입 반영액	
	2018년	2019년
계	△3,820	△2,918
지방세 징수율 제고	5,769	4,892
지방세 체납액 축소	△17,400	△12,355
경상세외수입 확충	2,925	3,769
세외수입 체납액 축소	4,893	780
탄력세율 적용	0	0
지방세 감면액 축소	△7	△4

- ▶ 2019년 보통교부세 산정내역 기준(2018. 12. 교부), 산정방식은 지방교부세법 시행규칙 제8조 별표6에 따라 산정
- ▶ (+) 페널티, (-) 인센티브

5-3. 지방교부세 감액 현황

☐ 2018년에 우리 부천시가 법령 위반 등으로 감액된 지방교부세 현황입니다.

(단위 : 백만원)

감액 사유	위반지출	지방교부세 감액금액
합 계		70
해	당	없

- ▶ 지방채발행 승인(지방재정법 11조, 55조), 투자심사(지방재정법 37조, 55조), 위반, 예산편성 기준(지방재정법 38조) 위반 및 감사원·상급 지자체 감사에서 법령을 위반한 지출 및 수입확보를 게을리 한 경우 등

5-4. 지방교부세 인센티브 현황

☐ 2018년에 우리 부천시가 지방재정우수사례평가 등에서 우수한 성과를 거두어 증액된 지방교부세 현황입니다.

(단위 : 백만원)

증액 사유	평가분야와 성적	지방교부세 증액금액
합 계		400
지방재정혁신	'18년 지방재정 우수사례 국무총리상 수상	300
지방재정혁신	'18년 사회성과보상사업 경진대회 우수 수상	50
공기업혁신	'18년 지방상하수도 경영평가 등 우수기관 선정	50

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