



부산시

2017년 부산시 재정공시(예산)


부 천 시

【 목 차 】

 지방재정 공시제도 개요	3
 2017년 부천시 재정공시(예산) 총괄	4
1. 공통공시 총괄	5
2. 예산규모	6
2-1 세입예산	6
2-2 세출예산	7
2-3 중기지방재정계획	8
2-4 지역통합재정통계	9
3. 재정여건	19
3-1 재정자립도	19
3-2 재정자주도	20
3-3 통합재정수지	21
4. 재정운용계획	23
4-1 성인지 예산현황	23
4-2 주민참여 예산현황	24
4-3 성과계획서	27
4-4 재정운용상황개요서	28
4-5 예산편성기준별 운영상황	29
4-6 보통교부세 자체노력 반영현황(세출 효율화)	31
4-7 보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)	32
4-8 지방교부세 감액 현황	33
4-9 지방교부세 인센티브 현황	33




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)

2017년 부천시 예산기준 재정공시

부천시 재정공시 제1호(2017. 2. 28.)

부 천 시 장 (인)

- ◆ 우리 시의 ‘17년도 예산규모(세입예산)는 1조 5,183억원으로, 전년 예산대비 957억원이 감소하였으며, 유사 지방자치단체 평균액(1조 9,355억원)보다 4,172억원이 적습니다.
- 자체수입(지방세 및 세외수입)은 4,325억원, 이전재원(지방교부세, 조정교부금, 보조금)은 6,452억원, 지방채·보전수입 등 및 내부거래는 420억원입니다.
- ◆ 우리 시의 ‘17년도 당초예산 일반회계 예산규모 대비 자체수입의 비율인 ‘재정자립도’는 38.62%이며, 자체수입에 자주재원을 더하여 계산한 비율인 ‘재정자주도’는 60.31%입니다.
- ◆ 우리 시의 ‘17년 당초예산(일반회계+특별회계+기금) 기준 통합 재정수지(순세계잉여금 포함)는 9억원의 적자입니다.
- ◆ 이러한 전반적인 상황으로 볼 때, 우리 시의 재정은 국내 경기침체, 경제성장률 저하 등 세수확보가 어려운 가운데 복지분야 의무적 경비의 지속적 증가로 인해 재정여건이 악화되고 있는 상황으로 내부행정의 저비용·고효율 경영방식으로서의 전환 및 자체수입 확충 등 재정력 회복을 위한 노력을 강화해야 할 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 정경환(625-2523)

1 공통공시 총괄

☐ 다음은 공시하는 내용을 요약한 표입니다.

(단위 : 억원, %)

재정운영 결과		부 천 시			유사 지방자치단체 평균		
		' 17년 도 (A)	' 16년 도 (B)	증감 (C=A-B)	' 17년 도 (A)	' 16년 도 (B)	증감 (C=A-B)
예산규모	세 입 예 산	15,183	16,140	△957	19,355	17,442	1,914
	세 출 예 산	15,183	16,140	△957	19,355	17,442	1,914
	중 기 지 방 재 정 계 획	항목별 공시내용 참조					
	지 역 통 합 재 정 통 계	항목별 공시내용 참조					
재정여건	재정자립도[당초예산]	38.62	38.15	0.47	44.44	43.42	1.02
	재정자립도[최종예산]	항목별 공시내용 참조					
	재정자주도[당초예산]	60.31	56.78	3.53	62.37	63.04	△0.67
	재정자주도[최종예산]	항목별 공시내용 참조					
	통합재정수지[당초예산]	△9	123	△132	377	126	251
	통합재정수지[최종예산]	항목별 공시내용 참조					
재정운영계획	성 인 지 예 산	항목별 공시내용 참조					
	주 민 참 여 예 산	항목별 공시내용 참조					
	성 과 계 획 서	항목별 공시내용 참조					
	재 정 운 용 상 황 개 요 서	항목별 공시내용 참조					
	예 산 편 성 기 준 별 운 영 상 황	항목별 공시내용 참조					
	보통교부세 자체노력 반영현황(세출효율화)	항목별 공시내용 참조					
	보통교부세 자체노력 반영현황(세입확충)	항목별 공시내용 참조					
	지 방 교 부 세 감 액 현 황	항목별 공시내용 참조					
	지 방 교 부 세 인 센 티 브 현 황	항목별 공시내용 참조					

▶ 유사단체 : 시 - (1) / 15개 시

(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. 2017년도 부천시의 세입예산규모와 내용입니다.

(단위 : 백만원)

세입예산 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
1,518,313	1,119,674	232,897	110,234	55,508

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 연도별 세입예산규모

(단위 : 백만원)

2013	2014	2015	2016	2017
1,145,552	1,204,370	1,244,989	1,613,977	1,518,313

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 세입재원별 연도별 현황(일반회계)

(단위 : 백만원, %)

세입재원	2013		2014		2015		2016		2017	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	840,915	100.00	892,906	100.00	941,036	100.00	1,072,753	100.00	1,119,674	100.00
지방세	312,538	37.17	319,278	35.76	315,724	33.55	338,420	31.55	371,969	33.22
세외수입	73,845	8.78	51,986	5.82	50,060	5.32	70,831	6.60	60,496	5.40
지방교부세	105,636	12.56	110,496	12.37	114,366	12.15	118,540	11.05	139,938	12.50
조정교부금 등	80,148	9.53	69,207	7.75	80,443	8.55	81,273	7.58	102,919	9.19
보조금	268,748	31.96	308,296	34.53	333,442	35.43	362,867	33.83	402,353	35.93
지방채	0	0.00	0	0.00	27,000	2.87	0	0.00	0	0.00
보전수입 등 및 내부거래	0	0.00	33,643	3.77	20,000	2.13	100,822	9.40	42,000	3.75

- ▶ 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
1,518,313	1,119,674	232,897	110,234	55,508

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 연도별 세출예산규모 현황

(단위 : 백만원)

2013	2014	2015	2016	2017
1,145,552	1,204,370	1,244,989	1,613,977	1,518,313

- ▶ 당초예산 총계기준

❖ 세출분야별 연도별 현황(일반회계)

(단위 : 백만원, %)

세출분야	2013		2014		2015		2016		2017	
	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중	금액	비중
합 계	840,915	100.00	892,906	100.00	941,036	100.00	1,072,753	100.00	1,119,674	100.00
일 반 공 공 행 정	49,980	5.94	47,567	5.33	49,060	5.21	66,593	6.21	57,523	5.14
공공질서 및 안전	11,702	1.39	11,175	1.25	13,220	1.40	15,283	1.42	7,619	0.68
교 육	44,093	5.24	47,447	5.31	43,977	4.67	40,122	3.74	32,994	2.95
문 화 및 관 광	59,224	7.04	60,458	6.77	66,069	7.02	80,347	7.49	77,564	6.93
환 경 보 호	62,417	7.42	63,991	7.17	58,530	6.22	65,145	6.07	80,928	7.23
사 회 복 지	310,440	36.92	362,050	40.55	377,229	40.09	422,022	39.34	469,193	41.90
보 건	19,238	2.29	18,879	2.11	20,248	2.15	31,669	2.95	27,977	2.50
농 립 해 양 수 산	7,180	0.85	6,454	0.72	8,798	0.93	9,550	0.89	9,748	0.87
산 업 · 중 소 기 업	16,364	1.95	19,316	2.16	21,552	2.29	22,120	2.06	22,851	2.04
수 송 및 교 통	60,390	7.18	53,534	6.00	55,477	5.90	65,559	6.11	68,309	6.10
국 토 및 지 역 개 발	31,412	3.74	32,417	3.63	59,105	6.28	65,686	6.12	59,802	5.34
과 학 기 술	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
예 비 비	12,950	1.54	14,624	1.64	11,674	1.24	25,128	2.34	14,510	1.30
기 타	155,525	18.49	154,994	17.36	156,098	16.59	163,528	15.24	190,656	17.03

- ▶ 당초예산 총계기준

2-3. 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	2017	2018	2019	2020	2021	합 계	연평균 증가율
세 입	1,549,292	1,522,753	1,546,078	1,508,121	1,518,483	7,644,727	△0.50
자 체 수 입	672,457	646,022	647,189	615,784	622,231	3,203,683	△1.90
이 전 수 입	615,971	644,079	664,810	657,007	659,289	3,241,156	1.70
지 방 채	0	0	0	0	0	0	0.00
보전수입 등 및 내부거래	260,864	232,652	234,079	235,329	236,963	1,199,887	△2.40
세 출	1,549,292	1,522,753	1,546,078	1,508,121	1,518,483	7,644,727	△0.50
경 상 지 출	331,737	329,818	336,165	346,085	359,972	1,703,777	2.10
사 업 수 요	1,217,555	1,192,935	1,209,913	1,162,036	1,158,511	5,940,950	1.20

▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계(공기업, 기타), 기금

▶ 연평균 증가율 = $[(\text{최종연도}/\text{기준년도})^{1/(\text{전체연도 수} - 1)} - 1] \times 100$

2-4. 지역통합재정통계

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

(단위 : 백만원)

구 분	2016년 당초예산 (A)	2017년 예산 (B)	증감액 (B-A)	비율 (B-A)/A
합 계	1,691,031	1,602,178	△88,853	△5.25
부천시	1,613,977	1,518,313	△95,663	△5.93
공사·공단	42,249	46,896	4,647	11.00
출자·출연기관	34,805	36,968	2,163	6.22

- ▶ 당초예산 총계기준
- ▶ 공사·공단(1개) : 부천시시설관리공단
- ▶ 출자출연기관(5개) : 부천문화재단, 부천산업진흥재단, 한국만화영상진흥원, 부천장학재단, 부천시여성청소년재단

<첨부 1>

지역통합재정통계

2017. 2.

부 천 시

I

지방공사·공단 및 출자·출연기관 개요

□ 지방공사·공단 현황

연번	구분	기관명	근거법령	담당부서	비고
1	공단	부천시 시설관리공단	부천시 시설관리공단 설립 및 운영에 관한 조례	예산법무과	

□ 출자·출연기관 현황

연번	구분	기관명	근거법령	담당부서	비고
1	출연	부천문화재단	부천시 문화재단법인 설치 및 운영 조례	문화예술과	
2	출연	부천산업진흥재단	부천시 산업진흥재단 설립 및 운영 조례	기업지원과	
3	출연	한국만화영상진흥원	한국만화영상진흥원 설치 및 운영 조례	만화애니과	
4	출연	부천장학재단	부천장학재단 설립 및 운영 조례	평생교육과	
5	출연	부천시여성청소년재단	부천시 여성청소년재단 설립 및 운영조례	여성청소년과	

II

지방공사·공단 및 출자·출연기관 개요

1. 지역통합재정 총괄 규모

1-1. 예산규모

(단위 : 백만원, %)

구 분	2016년 당초예산 (A)	2017년 예산 (B)	증감액 (B - A)	비율 (B-A)/A
총 계	1,691,031	1,602,178	△88,853	△5.25
부 천 시	1,613,977	1,518,313	△95,663	△5.93
시 설 관 리 공 단	42,249	46,896	4,647	11.00
출 자 · 출 연 기 관	34,805	36,968	2,163	6.22

1-2. 회계별(2016년)

(단위 : 백만원, %)

구 분	합 계	예 산				기금
		구성비	계	일반회계	특별회계	
총 계	1,602,178	100	1,546,670	1,203,538	343,131	55,508
부 천 시	1,518,313	94.76	1,462,805	1,119,674	343,131	55,508
시 설 관 리 공 단	46,896	2.93	46,896	46,896	-	-
출 자 · 출 연 기 관	36,968	2.31	36,968	36,968	-	-

1-3. 전년대비 증감비교

(단위 : 백만원)

구 분	2016년 당초예산 (A)	2017년 예산 (B)	증감액 (B - A)	비율 (B-A)/A
총 계	1,691,031	1,601,637	△89,393	△5.25%
일 반 회 계	1,072,753	1,119,674	46,921	4.37%
특 별 회 계	465,989	343,131	△122,858	△26.37%
기타특별회계	267,397	110,234	△157,162	△58.77%
공기업특별회계	198,593	232,897	34,304	17.27%
기 금	75,234	55,508	△19,725	△26.22%
시설관리공단	42,249	46,896	4,647	11.00%
출자·출연기관	34,805	36,968	2,163	6.22%

1-4. 세출성질별 규모(2017년)

(단위 : 백만원)

구분	합 계	비중	부 천 시				공단, 출자·출연기관	
			계	일반회계	특별회계	기금	공단	출자·출연기관
총 계	1,602,178	100	1,518,313	1,119,674	343,131	55,508	46,896	36,968
인 건 비	205,729	12.84	177,738	166,666	10,950	122	18,350	9,640
물 건 비	187,271	11.69	141,572	93,641	46,383	1,549	24,960	20,739
경상이전	788,294	49.2	781,147	726,951	51,614	2,582	1,570	5,577
자본지출	202,710	12.65	199,972	96,171	102,206	1,595	1,934	803
융자및출자	1,130	0.07	1,130	0	610	520	0	0
보전재원	43,045	2.69	43,045	0	2,342	40,703	0	0
내부거래	30,493	1.9	30,493	21,663	500	8,330	0	0
예비비및 기 타	143,506	8.96	143,216	14,582	128,526	108	82	208

2. 일반회계, 특별회계 및 기금분야

2-1. 규모

2-1-1. 기관별

(단위 : 백만원)

구 분	2016년 당초예산 (A)	2017년 예산 (B)	증감액 (B - A)	비율 (B-A)/A
부 천 시	1,613,977 (예산+기금)	1,518,313 (예산+기금)	△95,663	△5.93%

2-1-2. 회계별(2017년)

(단위 : 백만원)

구 분	합 계	비중	예 산			기금
			계	일반회계	특별회계	
부 천 시	1,518,313	100%	1,462,805	1,119,674	343,131	55,508

2-2. 세입재원별 규모

(단위 : 백만원, %)

구 분	2016년 당초예산	구성비(%)	2017년 예산	구성비(%)
자체수입	721,960	44.73	601,113	39.59
지방세	338,421	-	371,969	-
세외수입	383,539	-	229,144	-
이전수입	583,806	36.17	661,530	43.57
지방교부세	118,540	-	139,938	-
조정교부금 등	81,273	-	102,919	-
보조금	383,993	-	418,673	-
지방채	-	-	-	-
지방채	-	-	-	-
기 타	308,210	19.10	255,670	16.84
보전수입등및 내부거래	308,210	-	255,670	-

※ 작성대상 : 일반회계 + 특별회계 + 기금

3. 세출성질별 규모(2017년)

(단위 : 백만원)

구 분	합 계	비중	예 산			기금
			계	일반회계	특별회계	
합 계	1,518,313	100	1,462,805	1,119,674	343,131	55,508
인 건 비	177,738	11.71	177,616	166,666	10,950	122
물 건 비	141,572	9.32	140,023	93,641	46,383	1,549
경 상 이 전	781,147	51.45	778,565	726,951	51,614	2,582
자 본 지 출	199,972	13.17	198,377	96,171	102,206	1,595
용 자 및 출 자	1,130	0.07	610	0	610	520
보 전 재 원	43,045	2.84	2,342	0	2,342	40,703
내 부 거 래	30,493	2.01	22,164	21,663	500	8,330
예비비 및 기타	143,216	9.43	143,108	14,582	128,526	108

4. 세출기능별 규모(2017년)

(단위 : 백만원)

구 분	합 계	비중	예 산			기금
			계	일반회계	특별회계	
합 계	1,518,313	100	1,462,805	1,119,674	343,131	55,508
일 반 공 공 행 정	92,859	6.12	71,168	57,523	13,645	21,691
공공질서 및 안전	34,481	2.27	7,619	7,619	0	26,863
교 육	32,994	2.17	32,994	32,994	0	0
문 화 및 관 광	85,111	5.61	84,717	77,564	7,153	394
환 경 보 호	321,621	21.18	321,375	80,928	240,447	246
사 회 복 지	482,671	31.79	480,862	469,193	11,669	1,809
보 건	29,072	1.91	27,977	27,977	0	1,095
농 립 해 양 수 산	11,053	0.73	11,053	9,748	1,305	0
산 업 · 중 소 기 업	22,851	1.51	22,851	22,851	0	0
수 송 및 교 통	121,289	7.99	121,289	68,309	52,980	0
국 토 및 지 역 개 발	78,009	5.14	74,598	59,802	14,796	3,412
과 학 기 술	0	-	0	0	0	0
예 비 비	14,953	0.98	14,953	14,510	443	0
기 타	191,349	12.6	191,349	190,656	693	0

3. 공단 분야

3-1. 기관별

(단위 : 백만원)

구 분	2016년 당초예산 (A)	2017년 예산 (B)	증감액 (B-A)	비율 (B-A)/A
부천시시설관리공단	42,249	46,896	4,647	11.00%

3-2. 재정현황

('15년 결산 기준 / 단위 : 백만원)

구분	자산(A+B)	부채(A)	자본(B)	자본대비 부채비율 (A/B)
부천시시설관리공단	3,470	2,895	576	502.92%

3-3. 예산현황(2017년)

(단위 : 백만원)

구분	수 입 예 산					지 출 예 산				
	소계	사업 수입	지원금	외부 차입	기타 수입	소계	사업비	부채 상환	기타	예비비
부천시시설관리공단	46,896	0	46,814	-	82	46,896	46,814	-	82	-

※ 1)사업수입 : 주요사업수익 및 대행사업비

3-4. 세출예산 세부 내역(2017년)

(단위 : 백만원)

구 분	합 계	구성비	공단
합 계	46,896	100.0%	46,896
인 건 비	18,350	39.13	18,350
물 건 비	24,960	53.22	24,960
경 상 이 전	1,570	3.35	1,570
자 본 지 출	1,934	4.12	1,934
용 자 금 및 출 자	-	-	-
보 전 재 원	-	-	-
예 비 비	-	-	-
기 타	82	0.18	82

※ 기타 : 이익정산금, 반환금, 배당금, 법인세 등

4. 출연기관 재정상황

4-1. 기관별

(단위 : 백만원)

구분	2016년 당초예산 (A)	2017년 예산 (B)	증감액 (B-A)	비율 (B-A)/A
계	34,805	36,968	2,163	6.22%
부천산업진흥재단	9,323	9,544	221	2.37%
부천문화재단	9,229	9,769	540	5.85%
한국만화영상진흥원	11,550	12,409	859	7.44%
부천시여성청소년재단	4,143	4,741	598	14.43%
부천장학재단	560	505	△55	△9.82%

4-2. 재정현황(2017년)

('15년 결산 기준 / 단위 : 백만원)

구분	자산(A+B)	부채(A)	자본(B)	자본대비부채비율 (A/B)
계	22,555	8,262	14,293	57.80%
부천산업진흥재단	5,064	2,979	2,085	142.89%
부천문화재단	2,558	1,906	651	292.58%
한국만화영상진흥원	7,845	3,336	4,509	73.99%
부천시여성청소년재단	424	41	384	10.62%
부천장학재단	6,664	0	6,664	0.00%

4-3. 예산현황(2017년)

(단위 : 백만원)

구분	수입 예산					지출 예산				
	소계	사업수입 ¹⁾	지원금 ²⁾	외부차입 ³⁾	기타수입 ⁴⁾	소계	사업비	부채상환	기타 ⁵⁾	예비비
계	36,968	8,181	26,752	0	2,035	36,968	27,613	0	9,147	208
부천산업진흥재단	9,544	4,564	3,726	0	1,254	9,544	9,538	0	0	6
부천문화재단	9,769	1,603	7,971	0	196	9,769	2,052	0	7,717	0
한국만화영상진흥원	12,409	1,410	10,919	0	80	12,409	10,999	0	1,410	0
부천시여성청소년재단	4,741	605	4,136	0	0	4,741	4,741	0	0	0
부천장학재단	505	0	0	0	505	505	283	0	20	202

- ※ 1) 사업수입: 정부, 지자체 위탁 및 대행 사업으로 인한 수입 포함
 2) 지원금: 정부, 지자체의 출자·출연금, 보조금 등
 3) 외부차입: 사채, 보증금 등
 4) 기타수입: 이자수입, 전기이월금 등
 5) 기타: 이자지급, 법인세 등

<지원금 세부 내역>

(단위 : 백만원)

구 분	계	국가 지원금	지자체 지원금	기타 지원금 (공공기관 등)
계	26,752	3,702	22,357	693
부 천 산 업 진 흥 재 단	3,726	0	3,726	0
부 천 문 화 재 단	7,971	0	7,971	0
한 국 만 화 영 상 진 흥 원	10,919	3,510	6,725	684
부 천 시 여 성 청 소 년 재 단	4,136	192	3,935	9
부 천 장 학 재 단	0	0	0	0

※ 지원금에는 각종 보조금 포함

4-4. 지출예산 세부 내역(2017년)

(단위 : 백만원)

구 분	합계	출연기관	
		구성비	
합 계	36,968	100%	36,968
인 건 비	9,641	26.08	9,641
물 건 비	20,739	56.10	20,739
경 상 이 전	5,577	15.09	5,577
자 본 지 출	803	2.17	803
용 자 금 및 출 자	0	-	0
보 전 재 원	0	-	0
예 비 비	0	-	0
기 타	208	0.56	208

※ 기타 : 이익정산금, 반환금, 배당금, 법인세 등

3 재정여건

3-1. 재정자립도[당초예산]

재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2017년도 부천시의 당초예산 기준 재정자립도는 42.38%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자체세입 (B)	이전재원 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
42.38 (38.62)	1,119,674 (1,119,674)	474,465 (432,465)	645,210	0	0 (42,000)

- ▶ 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

3-1-1. 재정자립도[최종예산]

2016년도 우리 부천시의 최종예산(일반회계) 기준 재정자립도는 49.62%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자체세입 (B)	이전재원 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
49.62 (32.25)	1,342,767 (1,342,767)	666,286 (433,079)	676,481	0	0 (233,207)

❖ 재정자립도 연도별 현황

(단위 : %)

구 분	2013	2014	2015	2016	2017
당초예산	45.95	45.35 (41.58)	41.00 (38.87)	47.55 (38.15)	42.38 (38.62)
최종예산	47.50	46.49 (37.99)	45.05 (33.73)	49.62 (32.25)	-

유사 지방자치단체와 재정자립도(당초예산) 비교



연도별 재정자립도 추이를 살펴보면 2013년 들어 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[당초예산]

재정자주도란 전체 세입에서 용처를 자율적으로 정하고 집행할 수 있는 재원의 비율을 말합니다. 재정자주도가 100%에 가까울수록 재정운용의 자율성도 좋다는 의미이며 2017년도 부천시의 당초예산 기준 재정자주도는 64.07%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자주도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자주재원 (B)	보조금 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
64.07 (60.31)	1,119,674 (1,119,674)	717,322 (675,322)	402,353	0	0 (42,000)

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

3-2-1. 재정자주도[최종예산]

2016년도 우리 부천시의 최종예산(일반회계) 기준 재정자주도는 69.78%입니다.

(단위 : 백만원, %)

재정자주도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자주재원 (B)	보조금 (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
69.78 (52.41)	1,342,767 (1,342,767)	936,924 (703,717)	405,843	0	0 (233,207)

❖ 재정자주도 연도별 현황

(단위 : %)

구 분	2013	2014	2015	2016	2017
당초예산	68.04	65.47 (61.70)	61.70 (59.57)	66.17 (56.78)	64.07 (60.31)
최종예산	68.43	66.26 (57.76)	64.43 (53.10)	69.78 (52.41)	-

유사 지방자치단체와 재정자주도(당초예산) 비교



2013년 정부의 복지정책 확대 기조 유지로 사회복지비를 비롯한 국·도비의 의존 재원의 급속한 증가와 장기적인 경기침체로 인한 세수 감소 등으로 인하여 재정자주도는 계속해서 낮아지고 있으며, 이는 전국 지자체의 공통적인 추세임.

3-3. 통합재정수지[당초예산]

☐ 모든 수입과 지출을 합한 재정의 규모를 통합재정이라고 하며, 그 수입과 지출의 차이를 통합재정수지라고 합니다. 다음은 2017년 부천시의 당초예산 기준 통합재정수지입니다.

(단위 : 백만원)

회계별	통계 규모						통합재정 규모 (G=B+E)	통합재정 수지 1 H=A-(B+E)	통합재정 수지 2 I=A-(B+E) +F
	세입 (A)	지출 (B)	용자 회수 (C)	용자 지출 (D)	순용자 (E=D-C)	순세계 잉여금 (F)			
총 계	1,262,638	1,442,990	390	3,130	2,740	182,165	1,445,730	△183,093	△928
일반회계	1,077,674	1,098,011	0	0	0	42,000	1,098,011	△20,337	21,663
기타 특별회계	41,909	107,624	250	2,610	2,360	49,528	109,984	△68,075	△18,547
공기업 특별회계	140,876	231,411	0	0	0	90,636	231,411	△90,535	101
기 금	2,179	5,944	140	520	380	0	6,324	△4,145	△4,145

- ▶ 당초예산 총계 기준
- ▶ 통합재정규모 = 지출(경상지출+자본지출) + 순용자(용자지출-용자회수)
- ▶ 통합재정수지 1 = 세입 - (지출 + 순용자)
- ▶ 통합재정수지 2 = 세입 - (지출 + 순용자) + 순세계잉여금

❖ 통합재정수지 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	2013	2014	2015	2016	2017
통합재정수지 1	△122,938	△140,290	△72,630	△130,019	△183,093
통합재정수지 2	4,427	△5,033	△6,866	12,259	△928

☞ 기타특별회계 및 공기업특별회계 세입 대비 지출 규모가 증가해 통합재정수지는 9억원의 적자를 나타내고 있음

3-3-1. 통합재정수지[최종예산]

☐ 모든 회계와 기금을 연결해서 자치단체의 순수한 수입과 지출의 차이를 나타낸 수치를 통합재정수지라 합니다. 2016년도 우리 부천시의 최종예산 기준 통합재정수지입니다.

(단위 : 백만원)

회계별	통계 규모						통합재정 규모 (G=B+E)	통합재정 수지 1 H=A-(B+E)	통합재정 수지 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	1,405,211	1,653,818	250	60,930	60,680	290,934	1,714,498	△309,287	△18,353
일반회계	1,109,560	1,149,162	0	51,220	51,220	56,790	1,200,382	△90,822	△34,032
기타 특별회계	134,311	238,255	250	9,610	9,360	143,732	247,615	△113,304	30,428
공기업 특별회계	154,553	243,131	0	0	0	90,412	243,131	△88,578	1,834
기 금	6,787	23,271	0	100	100	0	23,371	△16,584	△16,584

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

❖ 통합재정수지 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	2012	2013	2014	2015	2016
통합재정수지 1	△206,188	△198,399	△146,152	△165,387	△309,287
통합재정수지 2	△15,012	4,041	9,504	10,633	△18,353

☞ 전년대비 순세계잉여금이 다소 증가하였으나 일반회계 및 기타특별회계 융자지출액 증가로 인해 통합재정수지는 183억의 적자를 나타내고 있음

4 재정운용계획

4-1. 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 2017년 성인지예산 대상사업, 소요예산 등을 확인할 수 있습니다.

(단위 : 개, 백만원)

구 분	사 업 수	예 산 액
총 계	69	38,897
여성정책추진사업	15	9,622
성별영향분석평가사업	49	26,030
자치단체 별도 추진사업	5	3,245

- ▶ 2017년 당초예산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(2017년 부천시 성인지 예산서 바로가기 [\(2017년 예산현황\(성인지예산서\) 바로가기\)](#))

● 여성정책추진사업이란 ?

- 여성가족부 장관이 수립한 여성정책기본계획에 따라 자치단체가 추진하는 사업입니다.
- 여성능력개발교육, 경력단절여성 집단상담프로그램 운영 등이 해당합니다.

● 성별영향분석평가사업이란 ?

- 성별영향분석평가법에 따라 분석, 평가를 받는 사업을 말합니다.
- 정보화교육, 지역정보화 촉진, 공무원 교육훈련, 공무원 직무교육훈련 등이 해당합니다.

● 자치단체 별도추진사업이란 ?

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

4-2. 주민참여 예산현황

☐ 주민참여예산제도는 주민이 예산편성과정에 직접 참여하는 제도입니다. 참여범위는 예산편성과 관련된 주민의견 수렴, 지역 내 소규모 주민편의사업 선정 등 다양하게 구성되어 있습니다. 참여방법은 주민회의, 시민위원회 등 제도화 된 절차 또는 인터넷, 팩스, 우편 등을 통한 참여도 가능합니다.

- 지역실정에 맞는 모델을 선택하여 운용할 수 있는데 부천시는 모델 3을 채택하여 주민참여예산을 편성하고 있습니다.

(단위 : 백만원)

당초 세출예산	주민참여로 반영된 예산	모델
1,119,674	4,711	3

▶ 2017년 당초예산 기준

❖ 표준모델

구분	모델안 1	모델안 2	모델안 3
총 칙	제1조(목적) 제2조(용어의 정의) 제3조(법령준수의무) 제4조(시장의 책무) 제5조(주민의 권리)	제1조(목적) 제2조(용어의 정의) 제3조(법령준수의무) 제4조(군수의 책무) 제5조(주민의 권리)	제1조(목적) 제2조(용어의 정의) 제3조(법령준수의무) 제4조(구청장의 책무) 제5조(주민의 권리)
운영계획	제6조(운영계획 수립 및 공고) 제7조(의견수렴 절차 등) 제8조(의견 제출) 제9조(결과 공개)	제6조(운영계획 수립 및 공고) 제7조(의견수렴 절차 등) 제8조(의견 제출) 제9조(결과 공개)	제6조(운영계획 수립 공고 및 적용범위) 제7조(의견수렴 절차 등) 제8조(의견 제출) 제9조(결과 공개)
위원회	제10조(위원회 운영 등)	제10조(주민참여예산위원회) 제11조(위원회의 기능) 제12조(위원회 구성) 제13조(위원회의 운영) 제14조(연구회 운영 등)	제10조(위원회 구성) 제11조(위원의 위촉 및 임기) 제12조(위원장 및 간사의 직무) 제13조(기능) 제14조(운영원칙) 제15조(분과위원회) 제16조(회의 및 의결) 제17조(회의록 공개의 원칙) 제18조(해촉) 제19조(의견청취) 제20조(관계기관 등의 협조요청) 제21조(주민참여 등 홍보) 제22조(위원에 대한 교육) 제23조(재정 및 실무지원)
지 원 기 타 부 칙	제11조(시행규칙) 부 칙	제15조(시행규칙) 부 칙	제24조(시행규칙) 부 칙

❖ 2017년 주민참여예산 세부내역

① 주민회의 제안사업

(단위 : 백만원)

부서명	사업명	예산반영액	비고
총 액		1,607	
심 곡 본 1 동	골목이아름다운마을만들기	20	신규사업
심 곡 본 동	우리동네 마을지도 제작	27	〃
소 사 본 동	지역주민과의 소통을 위한 통계시판 제작	30	〃
소 사 본 3 동	소새울 추억의 거리 조성	63	〃
송 내 1 동	느림·감성의 소사복숭아빛 테마거리 조성	94	〃
송 내 2 동	「초록마을만들기」 생태·벽면 녹화 조성사업	95	〃
도 당 동	저소득층 및 다문화가정 문화체험	20	〃
중 3 동	중흥마을산책로개선사업	35	〃
중 4 동	꽃과 나무 등 테마가 있는 마을 정원만들기	99	〃
상 3 동	시민의 강 환경정비	97	〃
신 흥 동	자연과 함께하는 석천로 화단 조성 사업	32	〃
성 곡 동	베르내휴식공간조성사업	70	〃
원 종 2 동	건강하고 다정한 공원 만들기	70	〃
고 강 1 동	작동 지하차도 앞 테마공간 조성	22	〃
오 정 동	에리트아파트 옆 도로정비 및 인도확장	100	〃
심 곡 1 동	심곡천 가는 길 조성	85	〃
심 곡 2 동	맹맹이골목 주변 화단 조성사업	14	〃
심 곡 3 동	심곡초등학교 담장 벽화 조성 사업	9	〃
원 미 2 동 (1)	자동제세동기 설치 및 심폐소생술 교육	7	〃
원 미 2 동 (2)	원미마루 홍보 거치대 설치	4	〃
춘 의 동 (1)	열린 춘의마을 만들기	15	〃
춘 의 동 (2)	골목상권·주민커뮤니티 활성화	10	〃
소 사 동	소사동 쌈지공원 추가정비	30	〃
역 곡 1 동 (1)	춘덕산 복숭아 축제장 배수시설 확충	100	〃
역 곡 2 동 (1)	부일로 665일원 정비(벽화)사업	24	〃
역 곡 2 동 (2)	역곡북부역 철로변 담장 벽화사업	35	〃
범 박 동	범안로 사진의 거리 재정비 사업	39	〃
괴 안 동	창영초등학교 통학로 환경개선 사업	80	〃
역 곡 3 동	역곡천 아치형 터널 조성	22	〃
중 동	테마가 있는 거리조성	66	〃
중 1 동	가온마루길 II 거리 조성	80	〃
중 2 동	부곡초등학교 담장 벽화 및 화단조성 사업	50	〃
상 동	시와 꽃이 있는 거리	51	〃
상 2 동 (1)	가로수 수종교체	5	〃
상 2 동 (2)	자동심장제세동기 설치	6	〃

② 참여예산 시민위원회 의견반영 예산

(단위 : 백만원)

구분	의견 반영 사업 수 (삭감, 증액 등)	예산요구액	삭감액	반영액	비고
총 액		56,226	△53,122	3,104	
자체사업 예산	41개 사업	56,226	△53,122	3,104	3,769억원 검토 73개 사업 의견제출

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

4-3. 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 2017년 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	132	206	266	1,229,909	1,340,150	△110,241
의회사무국	1	1	1	3	2,635	2,756	△121
보좌기관	1	8	11	17	8,928	16,036	△7,108
경제국	1	21	32	37	230,528	393,825	△163,297
문화국	1	11	20	21	72,284	77,011	△4,727
복지국	1	17	24	40	466,998	411,336	55,663
도시국	1	9	20	12	8,691	25,544	△16,852
주택국	1	8	12	12	29,857	25,094	4,763
행정국	1	12	16	25	35,259	27,956	7,304
부천시보건소	1	7	10	19	30,569	34,247	△3,677
환경사업단	1	7	12	14	118,682	92,370	26,311
교통사업단	1	9	14	27	99,312	90,979	8,333
도로사업단	1	7	13	10	20,179	45,214	△25,035
공원사업단	1	8	12	14	53,470	60,458	△6,988
교육사업단	1	7	9	15	31,724	22,415	9,309
행정복지센터	0	0	0	0	14,421	8,995	5,425
일반동	0	0	0	0	6,372	5,916	456

- ▶ 당초예산, 일반+기타특별회계
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요 ([2017년 예산의 성과계획서 바로가기](#))

4-4. 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
42.38	64.07	41.90	33.92	47.11	35.22

▶ 당초예산, 일반회계 기준

4-5. 예산편성기준별 운영상황

- 건전한 지방재정운용과 자치단체간 균형을 확보하기 위해 「자치단체 예산편성 운영기준(행자부 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 (A)	예산편성액 (B)	차액 (B-A)
기관운영 업무추진비	단체장	79	63	△16
	부단체장	56	45	△11
시책추진 업무추진비		881	642	△239
지방의회 관련경비	의정운영 공통경비	143	152	9
	의회운영 업무추진비	111	101	△10
	의원국외여비	56	87	31
지방보조금		25,129	29,107	△1,519
통장이장반장 활동보상금		2,289	2,289	0
맞춤형복지제도시행경비		4,117	4,117	0
공무원 일·숙직비		182	182	0

- ▶ 기준액 산출기준은 '2017년도 예산편성 및 기금운용계획 수립기준(행정자치부)'을 참조 하세요(<http://lofin.moi.go.kr>)

☞ 기준경비 기준 및 산출내역

(단위:천원)

항목별		기준액 산출내역	예산편성액 산출내역
기관운영 업무추진비 (단체장)		시장(가군) : 79,200	63,360
기관운영 업무추진비 (부단체장)		부시장(가군) : 56,100	44,880
시책추진업무 추진비		기초기준액(878,000)+정책사업연동액(8,900)* 보정계수(0.3) = 881,000	편성액 642,010
의정운영 공통경비		(의원정수 28명* 4,800)+(예결위 9명*2,000) = 143,400	(의원정수 28명* 4,800* 106.66% (최근 3년간의정활동증가율6.66%)) + (예결위(9명)*1,000) = 152,352
의회운영 업무추진비		의 장 2,880*12월 = 34,560 부의장 1,380*12월 = 16,560 상임위원장 1,000*4명*12월 = 48,000 예결위원장 1,000*12월 = 12,000 계 : 111,120	의 장 2,880*12월 = 34,560 부의장 1,380*12월 = 16,560 상임위원장 1,000*4명*12월 = 48,000 예결위원장 1,000*2월 = 2,000 계 : 101,120
의원국외여비		의원정수(28명)* 2,000 = 56,000	(의원정수(28명)* 2,500천원)+ (국제행사참가:연간한도액 (56,000)*30%) = 86,800 기준액의 25%범위내에서 자율조정
지방보조금		27,383,044(전년도 보조금한도 기준액)* (1-0.0823(전년대비 총편성증가율)) = 25,129,419	편성액 : 23,610,591
맞춤형복지 제도시행경비		1,360*3,027명 = 4,116,720	좌동
공무원 당직비	일·숙 직비	(60*7명*119일) + (60*6명*365일) = 181,380 (※ 일직 : 7명, 119일, 숙직 : 6명, 365일)	편성액 181,320

4-6. 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	
	2016년	2017년
계	5,640	911
인건비 절감	1,235	1,651
지방의회경비 절감	19	62
업무추진비 절감	180	212
행사·축제성경비 절감	955	0
지방보조금(민간이전경비) 절감	2,713	△1,353
지방청사 관리·운영	416	18
읍면동 통합운영	486	486
민간위탁금 절감	△364	△165

- ▶ 2017년 보통교부세 산정내역 기준(2016. 12. 00. 교부), 산정방식은 지방교부세법 시행규칙 제8조 별표6에 따라 산정
- ▶ (+) 인센티브, (-) 페널티

4-7. 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	
	2016년	2017년
계	△9,307	△30,663
지방세 징수율 제고	△2,830	△4,728
지방세 체납액 축소	△18,095	△25,840
경상세외수입 확충	670	3,546
세외수입 체납액 축소	14,683	86
탄력세율 적용	△3,730	△3,727
지방세 감면액 축소	△5	0

- ▶ 2017년 보통교부세 산정내역 기준(2016. 12. 00. 교부), 산정방식은 지방교부세법 시행규칙 제8조 별표6에 따라 산정
- ▶ (+) 인센티브, (-) 페널티

4-8. 지방교부세 감액 현황

☐ 2016년에 우리 부천시가 법령 위반 등으로 감액된 지방교부세 현황입니다.

(단위 : 백만원)

감액 사유	위반지출	지방교부세 감액금액
합 계		
	해 당 없 음	

- ▶ 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

4-9. 지방교부세 인센티브 현황

☐ 2016년에 우리 부천시가 행자부 평가 등에서 우수한 성과를 거두어 증액된 지방교부세 현황입니다.

(단위 : 백만원)

증액 사유	평가분야와 성적	지방교부세 증액금액
합 계		650
지방재정 혁신	2016년 지방재정개혁 우수사례 국무총리상	300
공기업 혁신	2016년 지방공기업 운영 우수기관 선정	150
재정분석 우수	2016년 재정분석 재정운영 우수기관 선정	200

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