

의안 번호	1503	[2019년도 세입·세출 예산안] 검 토 보 고 서
----------	------	---

☐ **예산안 예비심사 경과**

- 예산안 제출 : 2018. 11. 9.(금)
- 제 출 자 : 중 구 청 장
- 상임위원회 회부 : 2018. 11. 9.(금)
- 상임위원회 예비심사 : 2018. 11. 29.(목) ~ 12. 7.(금)
- 예산결산특별위원회 회부 : 2018. 12. 10.(월)

☐ **제안이유**

- 「지방자치법」 제127조 규정에 따라 2019년 일반·특별회계 세입·세출 예산안에 대하여 의결을 받고자 함.

☐ **관련법규**

- 「지방자치법」 제39조, 제127조
- 「울산광역시 중구의회 회의운영에 관한 조례」 제5조

☐ **주요내용**

붙임, 2019년도 일반·특별회계 세입·세출 예산안 규모 참조

2019년 일반·특별회계 세입·세출 예산안 규모

1. 총괄

가. 예산규모

(단위 : 천원)

구분	예산액	전년도예산액 (2018년 당초)	증감	비고
합계	367,961,206	345,927,799	22,033,407	
일반회계	356,251,226	334,515,451	21,735,775	
특별회계	11,709,980	11,412,348	297,632	
의료급여기금	296,548	304,400	△7,852	
주차장	11,413,432	11,107,948	305,484	

나. 세입예산

(단위 : 천원)

구분	예산액	구성비%	전년도예산액 (2018년 당초)	구성비%	증감	증감율%
합계	367,961,206	100.00	345,927,799	100.00	22,033,407	6.37
지방세수입	39,020,000	10.6	36,840,000	10.65	2,180,000	5.92
세외수입	24,151,258	6.56	30,981,727	8.96	△6,830,469	△22.05
지방교부세	7,300,000	1.98	6,800,000	1.97	500,000	7.35
조정교부금등	66,187,740	17.99	71,141,900	20.57	△4,954,160	△6.96
보조금	214,029,516	58.17	185,238,608	53.55	28,790,908	15.54
보전수입등및내부거래	17,272,692	4.69	14,925,564	4.31	2,347,128	15.73

다. 세출예산

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	구성비 %	전년도예산액 (2018년 당초)	구성비	증 감	증감률 %
합 계	367,961,206	100.00	345,927,799	100.00	22,033,407	6.37
일 반 공 공 행 정	14,693,667	3.99	16,091,811	4.65	△1,398,144	△8.69
공공질서및안전	13,959,441	3.79	20,253,956	5.85	△6,294,515	△31.08
교 육	2,975,684	0.81	10,275,912	2.97	△7,300,228	△71.04
문 화 및 관 광	16,521,020	4.49	15,772,371	4.56	748,649	4.75
환 경 보 호	12,978,363	3.53	11,330,394	3.28	1,647,969	14.54
사 회 복 지	189,523,638	51.51	161,369,034	46.65	28,154,604	17.45
보 건	11,752,228	3.19	11,849,374	3.43	△97,146	△0.82
농 립 해 양 수 산	4,954,244	1.35	4,470,683	1.29	483,561	10.82
산업·중소기업	4,595,914	1.25	2,850,057	0.82	1,745,857	61.26
수 송 및 교 통	17,787,216	4.83	17,893,403	5.17	△106,187	0.59
국토및지역개발	20,210,858	5.49	16,084,994	4.65	4,125,864	25.65
예 비 비	3,501,705	0.95	3,981,900	1.15	△480,195	△12.06
기 타	54,507,228	14.81	53,703,910	15.52	803,318	1.50

라. 주요 재정운용 상황 (일반회계 기준)

1) 재정자립도

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액 (2019년 요구액)	전년도예산액 (2018년 당초)	증감	증감률%
세입총계(A)		356,251,226	334,515,451	21,735,775	6.50
소 계(B)		55,727,326	60,157,779	△4,430,453	△7.36
	지 방 세 수 입	39,020,000	36,840,000	2,180,000	5.92
	세 외 수 입	16,707,326	23,317,779	△6,610,453	△28.35
재정자립도 (B/A)		15.64%	17.98%		

※ 재정자립도 = (지방세수입+세외수입)/일반회계 예산규모 × 100

2) 지방세와 세외수입 총액중 인건비 비율

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액 (2019년 요구액)	전년도예산액 (2018년 당초)	증감	증감률%
인 건 비 (C)		40,883,664	39,879,361	1,004,303	2.52
	보 수 (1 0 1 - 0 1)	33,297,146	33,090,425	206,721	0.62
	기 타 직 보 수 (1 0 1 - 0 2)	3,565,426	2,646,325	919,101	34.73
	무기계약근로자보수 (1 0 1 - 0 3)	4,021,092	4,142,611	△121,519	△2.93
인건비 비율 (C/B)		73.36%	66.29%		

※ 일반회계 지방세와 세외수입 총액중 인건비의 비율
 = 인건비(101-01-03)/(지방세+세외수입) × 100

3) 지방세와 세입수입 총액 중 기준인건비 비율

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도예산액 (2017년 당초)	증감	증감률 %
기준인건비(D)		51,057,929	50,194,106	863,823	1.72
인 건 비 (101-01~101-03)		40,883,664	39,879,361	1,004,303	2.52
직 급 보 조 비 (2 0 4 - 0 2)		1,231,053	1,181,558	49,495	4.19
성 과 상 여 금 (3 0 3 - 0 2)		1,837,255	1,752,566	84,689	4.83
연 금 부 담 금 (304-01~304-02)		7,105,957	7,380,621	△274,664	△3.72
기준인건비 비율 (D/B)		91.62%	83.44%		

※ 기준인건비 = 인건비(101)+직급보조비(204-02)+포상금(303-02)+연금부담금 등(304)

2. 종합 보고

가. 2019년도 일반·특별회계 세입·세출 예산안 규모는

2018년도 당초예산액 대비 6.37%인

220억 3천 3백만원 증가한 3,679억 6천 1백만원이며,

일반회계는 전년도 대비 217억 3천 5백만원(6.5%)증액된
3,562억 1천 5백만원,특별회계는 2억 9천 7백만원(2.61%)이 증액된
117억 9백만원이다.

나. 세입예산의 구성비를 살펴보면,

지방세수입 10.6%, 세외수입 6.56%, 지방교부세 1.98%,
조정교부금 등 17.99%, 보조금 58.17%, 보전수입 등 및
내부거래 4.69%로 구성되었다.

다. 세출예산 기능별 주요 구성비를 보면

사회복지가 55.51%로 가장 높고,
기타(인건비등 기본경비) 14.81%, 국토 및 지역개발 5.49%,
수송 및 교통 4.83%, 문화 및 관광 4.49% 등의 순으로
구성되었다.

라. 재정자립도 지수는 15.64%로,

이는 전년도 재정자립도 지수 17.98%보다
2.34% 감소된 수치로
재정자립도의 기준이 되는 일반회계 자체세입(지방세+세외수입)이
전년 대비 44억 3천만원 감소되었고,
보조금 예산은 16.74% 늘어나 세입의 59.86%가
보조금 예산으로 자체사업보다 보조사업 비율이 높은
의존재원 예산구조를 보여주고 있다.

마. 일반회계 지방세와 세외수입 총액중 인건비 비율은

자체세입(지방세+세외수입)중 세외수입이 감소하여
전년도 66.29%보다 높은 73.36%이며,
자체세입 대비 기준인건비 비율이 91.62%로
우리구의 재정자립도 향상을 위한 지속적인 지원사업 발굴
노력이 요구된다.

3. 상임위원회별 심사결과

(단위 : 천원)

위 원 회 별		요구예산액	기정예산액 (2018년 당초)	증 감	삭감액	삭감률 (%)
합 계		367,961,206	345,927,799	22,033,407	2,850,920	0.77
의회운영 위 원 회	소 계	2,102,972	2,148,901	△45,929	14,281	0.68
	일반회계	2,102,972	2,148,901	△45,929	14,281	0.68
	특별회계	—	—	—	—	
행정자치 위 원 회	소 계	109,013,045	113,864,196	△4,851,151	2,090,639	1.92
	일반회계	109,013,045	113,864,196	△4,851,151	2,090,639	1.92
	특별회계	—	—	—	—	
복지건설 위 원 회	소 계	256,845,189	229,914,702	26,930,487	746,000	0.29
	일반회계	245,135,209	218,502,354	26,632,855	746,000	0.3
	특별회계	11,709,980	11,412,348	297,632	—	

4. 상임위원회 예비 심사결과

가. 삭감 총괄내역

- 세입분야 : 원안반영
- 세출분야 : 세출 예산편성 요구액의 0.77%인
28억 5,092만원을 삭감,
회계별로는 일반회계에서 28억 5,092만원,
특별회계는 삭감액 없음

나. 각 상임위원회 별 삭감 내역

- 의회운영위원회 : 총 1,428만원삭감
- 행정자치위원회 : 총 20억 9,063만원삭감
 - 일자리창출실 8,622만원
 - 주민자치국 11억 5,941만원
 - 보건소 8억 4,500만원을 각각 삭감함.
- 복지건설위원회 : 총 7억 4,600만원삭감
 - 복지경제국 3억 4,600만원
 - 안전도시국 4억을 각각 삭감함.

※ 기타 자세한 내역은 각 상임위원회별 예산안 심사조서 참조

5. 검토의견

- 세입·세출예산안에 대한 확정은,
「지방자치법」 제39조제1항제2호에 따른 지방의회의 의결 사항으로,
지역의 세입환경 변화에 따른 세입예산의 면밀한 추계와
열악한 재정 여건개선을 위해 각종 세외수입과 체납세
징수에 있어서 자체재원 확충을 위해 지속적인 노력이
요구되며,
- 어려운 재정여건 하에서 집행부가 고심하여 편성한
예산이지만 한정된 재원을 보다 효율적으로 사용하기 위하여

효과성이 불분명한 사업이나 유사 또는 중복되는 사업에 예산이 투입되지 않았는지를 살피고, 주민들로부터 나오는 소중한 재원이 주민의 복리증진과 안정된 생활환경조성 등에 적정하게 편성되었는지 검토가 필요함.

- 또한, 신규나 증액되는 사업에 대한 투자사업 심사 등 관계법령에서 정해진 사전절차 이행여부 확인 및 계속 반복되는 경상이전 경비도 그 성과를 예측하여 지속적으로 추진할 것인지 축소 또는 사업중단이 필요한지 여부 등을 종합적으로 검토한 후 예산안을 심의 의결하여야 할 것으로 생각됨.