

# 결산개요





## 제1장 자치단체 일반현황

### 1. 기본현황

(단위: 개/ 명)

구분	면적 (km <sup>2</sup> )	동				전년도인구수		현년도인구수	
		행정동	법정동	통	반	세대	인구	세대	인구
행정구역	50.12	23	64	575	2,474	99,955	239,109	100,172	238,382

### 2. 행정조직

(단위: 개소/ 명)

구분	국	실·과	담당	직속기관	사업소	기타	공무원수
행정조직	4	24	113	1	3단2소	-	1,142

## 제2장 회계현황

### 1. 현황

목포시의 회계는 「지방재정법」에 따라 일반회계, 기타특별회계, 지방공기업특별회계 및 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 4개 및 지방공기업특별회계 3개 및 기금 12개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

#### < 우리시의 회계현황 >

회계	종류	근거법규	설치목적	비고
일반회계(1)	일반회계	지방재정법	일반적인 재정운영 활동 수행	
기타특별회계 (4)	주택사업	주택사업특별회계설치및운영조례	국민주택사업을 효율적으로 수행하고 사업자금의 효율적관리	
	교통사업	교통사업특별회계설치조례	도시교통정비촉진 및 「주차장법」에 의한 명확한 수입과 지출관리	
	의료급여기금	의료급여기금특별회계설치및운영조례	「의료급여법」에 의한 기금을 효율적으로 관리	
	기반시설	기반시설특별회계설치및운영조례	기반시설에 관한 계획수립 및 집행	
지방공기업 특별회계 (3)	상수도사업	지방공기업상수도사업회계규칙	상수도사업, 공업용수도사업 기타 이와 유사한 사업	
	하수도사업	지방공기업하수도사업회계규칙	공공하수도사업, 하수종말처리사업, 기타 이와 유사한 사업	
	공영개발사업	지방공기업공영개발사업회계규칙	택지조성, 공단조성 기타 경영수익사업	
기금 (12)	통합관리	통합관리기금설치및운영조례	각종 기금의 여유자금 통합관리 및 효율적 활용	
	사회복지	사회복지기금설치및운영조례	노인의 복지증진 및 저소득층 자녀 장학금 지급	
	성평등	성평등기본조례	양성평등의 촉진과 여성의 사회참여 확대 및 여성복지증진사업 지원	
	중소기업발전	중소기업발전기금설치및운영조례	중소기업의 건전한 육성과 발전 도모	
	재활용품판매대금관리	자원의재활용촉진에관한조례	재활용 활성화	
	폐기물처리시설설치비용	폐기물처리시설설치비용징수및기금운영조례	폐기물처리시설 설치비용의 산정방법, 징수, 기금의 조성 및 운용	
	위생매립장주변지역지원	위생매립장주변지역지원등에관한조례	생활환경관리소 주변마을 소득향상 및 복리증진사업 지원	
	재난관리	재난관리기금운영·관리조례	재난 예방 및 관리	
	식품진흥	식품진흥기금운영조례	식품위생 및 영양수준 향상	
	문화예술진흥	문화예술진흥기금조성·운영조례	문화예술의 진흥을 위한 사업 또는 활동이나 시설을 지원	
	체육진흥	체육진흥기금적립및관리에관한조례	체육진흥사업 또는 체육활동 지원	
	지방채상환	지방채상환기금설치 및 운영조례	지방채 원리금의 연차별 상환재원적립	

### 제3장 세입세출결산 요약·분석

#### 1. 세입세출결산 요약

- 우리 시의 2015회계연도 총세입은 722,833백만원, 총세출은 617,124백만원이며, 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 105,709백만원입니다

(단위: 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보조금집행잔액	순세계잉여금
계	722,833	617,124	105,709	65,901	4,722	35,086
일반회계	596,141	529,869	66,272	41,204	4,626	20,442
공기업특별회계	113,999	78,451	35,548	22,670	-	12,878
기타특별회계	12,693	8,804	3,889	2,027	96	1,766

\* 회계별 총계금액임

- 최근 5년간, 세입은 3.5%, 세출은 3.4% 증가였음, 잉여금의 경우 최근 금액과 증가율 모두 완만한 증가 추세임

#### < 최근 5년간 세입·세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015	5년평균 증가율	
세입(A)	629,304	679,939	711,687	685,250	722,833	3.5	
세출(B)	539,663	569,258	616,538	588,702	617,124	3.4	
잉여금 (A-B)	소 계	89,641	110,681	95,149	96,548	105,709	4.2
	이 월 금	70,904	66,996	57,473	56,842	65,901	△1.8
	보조금집행잔액	1,830	4,364	3,087	3,851	4,722	26.7
	순세계잉여금	16,907	39,321	34,589	35,855	35,086	20.0

## 2. 세입세출결산 분석

### 가. 세입결산(재원별 현황)

- 2015회계연도 세입은 722,833백만원으로 전년대비 37,583백만원(5.48%)이 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 보조금(34.1%), 지방교부세(20.5%), 지방세(13.0%) 순입니다
  - 주요 증감요인은 기초노령연금 등 보조금 증가와 지방세 및 세외수입의 자체수입이 증가하였고
- 자체수입은 173,159백만원으로 전년대비 11,267백만원이 증가 하였는데
  - 주요 증가 요인은 공동주택 준공 및 담배세율 인상 등에 따른 지방세 수입이 증가하였습니다.
- 총 722,833백만원 중 자체수입과 이전수입 비율은 각각 23.9%와 56.9%입니다. (보전수입등 및 내부거래 19.2%)

#### 〈 최근 3년간 세입결산 현황 〉

(단위: 백만원)

구 분	2013	2014	전년대비(%)	2015	전년대비(%)
계	711,687	685,250	96.29	722,833	105.48
자체수입	287,460	161,892	56.32	173,159	106.96
지방세	85,540	88,864	103.89	94,141	105.94
세외수입	201,920	73,028	36.17	79,018	108.20
이전수입	404,007	414,435	102.58	410,940	99.16
지방교부세	154,073	159,960	103.82	148,306	92.71
조정교부금 및 재정보전금	15,846	18,257	115.22	16,311	89.34
보조금	234,088	236,218	100.91	246,323	104.28
지방채 및 예치금 회수 등	20,220	108,923	538.69	138,734	127.37

## 나. 일반회계 세출결산(기능별 현황)

- 일반회계 세출은 529,869백만원으로 전년대비 36,107백만원(7.31%)이 증가하였으며, 세출결산 중 주요 지출비율이 높은분야는 사회복지 245,168백만원(46.3%), 환경보호 44,929백만원(8.5%), 수송및교통 34,803백만원(6.6%), 문화및관광 28,361백만원(5.4) 등 입니다.
- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 산업중소기업 (153.71%), 환경보호(130.52%), 사회복지(113.66%), 공공질서및안전(103.81%) 등임
- ※ 총 593,605백만원의 예산현액 중 529,869백만원이 집행되어 집행율은 약 89%

### 〈 최근 3년간 세출결산 현황 〉

(단위: 백만원)

구 분	2013	2014	전년대비(%)		
			2015	전년대비(%)	
계	616,538	588,702	95.49	617,124	104.83
일반회계	519,702	493,762	95.01	529,869	107.31
일반공공행정	40,831	21,269	52.09	19,233	90.43
공공질서 및 안전	1,481	1,550	104.67	1,609	103.81
교육	15,149	13,415	88.55	12,832	95.66
문화및관광	37,852	31,829	84.09	28,361	89.11
환경보호	41,525	34,424	82.90	44,929	130.52
사회복지	196,204	215,708	109.94	245,168	113.66
보건	12,629	11,652	92.26	10,491	90.04
농림해양수산	16,569	14,731	88.91	13,136	89.17
산업·중소기업	6,625	5,407	81.62	8,311	153.71
수송및교통	41,543	34,144	82.19	34,803	101.93
국토및지역개발	31,102	28,516	91.69	26,247	92.04
기타	78,192	81,117	103.74	84,749	104.48
특별회계	96,836	94,940	98.04	87,255	91.91
공기업특별회계	86,068	85,910	99.82	78,451	91.32
기타특별회계	10,768	9,030	83.86	8,804	97.50

## 제4장 재무제표 요약·분석

### 1. 재무제표 요약

2015년 순자산이 전년 대비 94,226백만원 증가하여 재정상태는 2.44% 개선되었으며, 재정운영 결과인 운영차액은 전년대비 17,119백만원(48.85%) 증가하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액	
2015년	4,115,239	257,079	3,858,160	567,494	532,495	(34,999)	
2014년	4,038,885	274,951	3,763,934	567,835	515,717	(52,118)	
증감	76,354	(17,872)	94,226	(341)	16,778	17,119	



## 2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 3,858,160백만원, 전년 대비 94,226백만원(2.44%) 증가

○ 총자산은 4,115,239백만원으로 전년 대비 76,354백만원(1.85%) 증가하였습니다.

- 주요 증가요인은 주민편의시설(경로당, 공원 등) 및 사회기반시설(도로 등) 증가에 의함

### < 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	4,014,652	100	4,038,885	100	4,115,239	100
유동자산 <sup>1)</sup>	321,668	8.01	308,997	7.65	313,475	7.62
투자자산 <sup>2)</sup>	13,051	0.33	13,148	0.33	13,164	0.32
일반유형자산 <sup>3)</sup>	100,879	2.51	108,201	2.68	122,303	2.97
주민편의시설 <sup>4)</sup>	815,368	20.31	825,836	20.45	865,472	21.03
사회기반시설 <sup>5)</sup>	2,759,775	68.74	2,778,622	68.8	2,796,033	67.94
기타비유동자산 <sup>6)</sup>	3,911	0.1	4,081	0.09	4,792	0.12

1) 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 미수세금, 미수세외수입금 등

2) 장기금융상품, 장기대여금, 장기투자증권 등

3) 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치 등

4) 도서관, 주차장, 공원, 박물관 및 미술관, 사회복지시설 등

5) 도로, 도시철도, 상수도시설, 수질정화시설 등

6) 보증금, 무형자산(지적재산권, 전산소프트웨어 등) 등

○ 총부채는 257,079백만원으로 전년 대비 17,872백만원(6.95%) 감소하였습니다.

- 주요 감소요인은 지방채 상환 및 하수관거정비(BTL)사업 상환으로 감소요인임

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	309,561	100	274,951	100	257,079	100
유동부채 <sup>1)</sup>	49,202	15.89	39,145	14.24	45,464	17.68
장기차입부채 <sup>2)</sup>	85,221	27.53	71,479	26	55,661	21.65
기타비유동부채 <sup>3)</sup>	175,138	56.58	164,327	59.76	155,954	60.67

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 -34,999백만원, 전년 대비 17,119백만원(48.85%) 감소

○ 총비용은 532,495백만원으로 전년 대비 16,778백만원(3.15%) 증가하였습니다.

- 주요증가요인은 인건비 및 복지분야 민간이전비용 등 증가에 의함

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	491,442	100	515,717	100	532,495	100
인건비 <sup>1)</sup>	100,935	20.54	101,608	19.7	105,889	19.89
운영비 <sup>2)</sup>	120,485	24.52	120,322	23.33	105,110	19.74
정부간이전비용 <sup>3)</sup>	11,075	2.25	11,569	2.24	10,220	1.92
민간등이전비용 <sup>4)</sup>	217,579	44.27	236,808	45.92	262,827	49.36
기타비용 <sup>5)</sup>	41,368	8.42	45,410	8.81	48,449	9.09

- 1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등
- 2) 업무추진비, 교육훈련비, 제세공과금, 소모품비, 행사비 등
- 3) 시도비보조금, 조정교부금, 재정보전금, 교육비특별회계 전출금 등
- 4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등
- 5) 자산처분손실, 감가상각비, 대손상각비 등

○ 총수익은 567,494백만원으로 전년 대비 342백만원(0.6%) 감소하였습니다.

- 주요감소요인은 자체조달수익 감소, 정부간이전수익 증가, 택지매각사업의 마무리단계로 인한 용지매각 감소 등에 의함

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	540,811	100	567,836	100	567,494	100
자체조달수익 <sup>1)</sup>	162,857	30.11	169,709	29.89	158,539	27.94
정부간이전수익 <sup>2)</sup>	374,605	69.27	393,549	69.31	407,659	71.83
기타수익 <sup>3)</sup>	3,349	0.62	4,578	0.8	1,296	0.23

1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등

2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등

3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등