

# 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	560	2,432	99,334	240,936	99,955	239,109

### 2. 행정조직

(단위: 개소/ 명)

구분	국	실·과	담당	직속기관	사업소	기타	공무원수
행정조직	4	24	113	1	3단2소	-	1,107

## 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 〉

회 계	종 류	근거법규	설치목적	비고
일반회계(1)	일 반 회 계	지방재정법	일반적인 재정운영 활동 수행	
기 타 특별회계 (4)	주 택 사 업	주택사업특별회계설치및운영조례	국민주택사업을 효율적으로 수행하고 사업자금의 효율적관리	
	교 통 사 업	교통사업특별회계설치조례	도시교통정비촉진 및 「주차장법」에 의한 명확한 수입과 지출관리	
	의 료 급 여 기 금	의료급여기금특별회계설치및운영조례	「의료급여법」에 의한 기금을 효율적으로 관리	
	기 반 시 설	기반시설특별회계설치및운영조례	기반시설에 관한 계획수립 및 집행	
지방공기업 특별회계 (3)	상 수 도 사 업	지방공기업상수도사업회계규칙	상수도사업, 공업용수도사업 기타 이와 유사한 사업	
	하 수 도 사 업	지방공기업하수도사업회계규칙	공공하수도사업, 하수종말처리사업, 기타 이와 유사한 사업	
	공 영 개 발 사 업	지방공기업공영개발사업회계규칙	택지조성, 공단조성 기타 경영수익사업	
기 금 (12)	통 합 관 리	통합관리기금설치및운영조례	각종 기금의 여유자금 통합관리 및 효율적 활용	
	사 회 복 지	사회복지기금설치및운영조례	노인의 복지증진 및 저소득층 자녀 장학금 지급	
	성 평 등	성평등기본조례	양성평등의 촉진과 여성의 사회참여 확대 및 여성복지증진사업 지원	
	중 소 기 업 발 전	중소기업발전기금설치및운영조례	중소기업의 건전한 육성과 발전 도모	
	재활용품판매대금관리	자원의재활용촉진에관한조례	재활용 활성화	
	폐기물처리시설설치비용	폐기물처리시설설치비용징수및기금운용조례	폐기물처리시설 설치비용의 산정방법, 징수, 기금의 조성 및 운용	
	위생매립장주변지역지원	위생매립장주변지역지원등에관한조례	생활환경관리소 주변마을 소득향상 및 복리증진사업 지원	
	재 난 관 리	재난관리기금운용·관리조례	재난 예방 및 관리	
	식 품 진 흥	식품진흥기금운용조례	식품위생 및 영양수준 향상	
	문 화 예 술 진 흥	문화예술진흥기금조성·운영조례	문화예술의 진흥을 위한 사업 또는 활동이나 시설을 지원	
	체 육 진 흥	체육진흥기금적립및관리에관한조례	체육진흥사업 또는 체육활동 지원	
	지 방 채 상 환	지방채 상환기금 설치 및 운용조례	지방채 원리금의 연차별 상환재원적립	

### 제3장 세입·세출결산 요약·분석

#### 1. 세입세출결산 요약

- 우리 시의 2014회계연도 총세입은 685,250백만원, 총세출은 588,702백만원이며, 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 96,548백만원입니다

(단위: 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금			
			소계	이월금	보조금집행잔액	순세계잉여금
계	685,250	588,702	96,548	56,842	3,851	35,855
일반회계	565,588	493,762	71,825	45,568	3,802	22,455
공기업특별회계	108,651	85,910	22,741	11,274	-	11,468
기타특별회계	11,011	9,030	1,982	-	49	1,932

\* 회계별 총계금액임

- 최근 5년간, 세입액과 세출의 증가율이 약 2.8% 동일함. 잉여금의 경우 최근 금액과 증가율 모두 완만한 증가 추세임

#### 〈 최근 5년간 세입·세출결산 현황 〉

(단위: 백만원)

구 분	2010	2011	2012	2013	2014	5년평균 증가율	
세입(A)	613,828	629,304	679,939	711,687	685,250	2.8	
세출(B)	527,040	539,663	569,258	616,538	588,702	2.8	
잉여금 (A-B)	소 계	86,788	89,641	110,681	95,149	96,548	2.7
	이 월 금	60,122	70,904	66,996	57,473	56,842	△1.4
	보조금집행잔액	2,503	1,830	4,364	3,087	3,851	11.4
	순세계잉여금	24,163	16,907	39,321	34,589	35,855	10.4

## 2. 세입세출결산 분석

### 가. 세입결산(재원별 현황)

- 2014회계연도 세입은 685,250백만원으로 전년대비 26,437백만원(3.7%)이 감소하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 보조금(34.5%), 지방교부세(23.3%), 지방세(13.0%) 순입니다
  - 주요 증감요인은 지방채 발행은 없어 세입은 감소하였으나, 기초노령연금 보조금 증가와 부동산 거래 등에 따른 지방세가 증가함
- 자체수입은 162,892백만원으로 전년대비 125,568백만원이 감소 하였는데
  - 주요 감소 요인은 보전수입등 및 내부거래(108,923백만원)가 세외수입에서 분리되었습니다.
- 총 685,250백만원 중 자체수입과 이전수입 비율은 각각 23.6%와 60.5%입니다. (보전수입등 및 내부거래 15.9%)

### 〈 최근 3년간 세입결산 현황 〉

(단위: 백만원)

구 분	2012	2013	2014	
			전년대비(%)	전년대비(%)
계	679,939	711,687	104.67	96.29
자체수입	272,716	287,460	105.41	56.32
지방세	86,837	85,540	98.51	103.89
세외수입	185,879	201,920	108.63	36.17
이전수입	407,223	404,007	99.21	102.58
지방교부세	157,385	154,073	97.90	103.82
조정교부금 및 재정보전금	16,425	15,846	96.47	115.22
보조금	233,413	234,088	100.29	100.91
지방채 및 예치금 회수 등	-	20,220	-	538.69
국내차입금	-	20,220	-	-
보전수입등	-	-	-	95,149
내부거래	-	-	-	13,774

나. 일반회계 세출결산(기능별 현황)

- 일반회계 세출은 493,762백만원으로 전년대비 25,940백만원(5.25%)이 감소하였으며, 세출결산 중 주요 지출비율이 높은분야는 사회복지 215,708백만원(43.7%), 환경보호 34,424백만원(7.0%), 수송및교통 34,145백만원(6.9%), 문화및관광 31,829백만원(6.4%) 등 입니다.
  - 최근 지출 증가율이 높은 분야는 사회복지 (109.94%), 공공질서및안전(104.67%) 등임
- \* 총 560,818백만원의 예산현액 중 493,762백만원이 집행되어 집행율은 약 88%

〈 최근 3년간 세출결산 현황 〉

(단위: 백만원)

구 분	2012	2013	2014	
			전년대비(%)	전년대비(%)
계	569,258	616,538	108.31	95.49
일반회계	481,400	519,702	107.96	95.01
일반공공행정	18,865	40,831	216.44	52.09
공공질서 및 안전	3,425	1,481	43.23	104.67
교육	15,112	15,149	100.24	88.55
문화 및 관광	39,533	37,852	95.75	84.09
환경 보호	50,463	41,525	82.29	82.90
사회 복지	175,877	196,204	111.56	109.94
보건	8,328	12,629	151.65	92.26
농림해양수산	14,183	16,569	116.82	88.91
산업·중소기업	12,942	6,625	51.19	81.62
수송 및 교통	35,142	41,543	118.22	82.19
국토 및 지역개발	31,441	31,102	98.92	91.69
예비비	-	-	-	-
기타	76,089	78,192	102.76	103.74
특별회계	87,858	96,836	110.22	98.04
공기업특별회계	79,618	86,068	108.10	99.82
기타특별회계	8,240	10,768	130.67	83.86

## 제4장 재무제표 요약 · 분석

### 1. 재무제표 요약

2014년 순자산이 전년 대비 58,842백만원 증가하여 재정상태는 1.56% 개선되었으며, 재정운영 결과인 운영차액은 전년대비 2,749백만원(5.27%) 증가하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액	
2014년	4,038,885	274,951	3,763,934	567,835	515,717	(52,118)	
2013년	4,014,652	309,560	3,705,092	540,811	491,442	(49,369)	
증감	24,233	(34,609)	58,842	27,024	24,275	(2,749)	



## 2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 3,763,934백만원, 전년 대비 58,842백만원(1.56%) 증가

○ 총자산은 4,038,885백만원으로 전년 대비 24,233백만원(0.60%) 증가하였습니다.

- 주요증가요인은 주민편의시설(경로당, 주차장 등) 및 사회기반시설(도로 등) 증가에 의함

### 〈 최근 3년간 자산 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2012		2013		2014	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	3,948,624	100	4,014,652	100	4,038,885	100
유동자산 <sup>1)</sup>	331,440	8.39	321,668	8.01	308,997	7.65
투자자산 <sup>2)</sup>	18,134	0.46	13,051	0.33	13,148	0.33
일반유형자산 <sup>3)</sup>	123,592	3.13	100,879	2.51	108,201	2.68
주민편의시설 <sup>4)</sup>	769,512	19.49	815,368	20.31	825,836	20.45
사회기반시설 <sup>5)</sup>	2,701,326	68.41	2,759,775	68.74	2,778,622	68.8
기타비유동자산 <sup>6)</sup>	4,620	0.12	3,911	0.1	4,081	0.09

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 274,951백만원으로 전년 대비 34,609백만원(12.5%) 감소하였습니다.
- 주요 감소요인은 지방채 상환 및 하수관거정비(BTL)사업 상환으로 감소요인임

〈 최근 3년간 부채 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2012		2013		2014	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	293,751	100	309,561	100	274,951	100
유동부채 <sup>1)</sup>	55,977	19.06	49,202	15.89	39,145	14.23
장기차입부채 <sup>2)</sup>	93,721	31.9	85,221	27.53	71,479	26.00
기타비유동부채 <sup>3)</sup>	144,053	49.04	175,138	56.58	164,327	59.77

- 1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등
- 2) 장기차입금, 지방채증권 등
- 3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 52,118백만원, 전년 대비 2,749백만원(5.27%) 증가

○ 총비용은 515,717백만원으로 전년 대비 24,275백만원(4.7%) 증가하였습니다.

- 주요증가요인은 인건비 및 복지분야 민간이전비용 등 증가에 의함

〈 최근 3년간 비용 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2012		2013		2014	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	468,928	100	491,442	100	515,717	100
인건비 <sup>1)</sup>	96,139	20.5	100,935	20.54	101,608	19.7
운영비 <sup>2)</sup>	125,279	26.72	120,485	24.52	120,322	23.33
정부간이전비용 <sup>3)</sup>	9,923	2.12	11,075	2.25	11,569	2.24
민간등이전비용 <sup>4)</sup>	196,338	41.87	217,579	44.27	236,808	45.92
기타비용 <sup>5)</sup>	41,249	8.79	41,368	8.42	45,410	8.81

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 567,835백만원으로 전년 대비 27,024백만원(4.75%) 증가하였습니다.
- 주요증가요인은 자체조달수익(공동주택 증가, 지방세 세수 증가) 및 정부간이전 수익등의 증가에 의함

〈 최근 3년간 유형별 수익 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2012		2013		2014	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	558,126	100	540,811	100	567,835	100
자체조달수익 <sup>1)</sup>	167,990	30.1	162,857	30.11	169,709	29.89
정부간이전수익 <sup>2)</sup>	381,706	68.39	374,605	69.27	393,549	69.31
기타수익 <sup>3)</sup>	8,430	1.51	3,349	0.62	4,577	0.8

- 1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등
- 2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등
- 3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등

