

결산개요



I. 결산개요

제1장 진도군의 일반현황

1. 기본현황

(단위 : 개/명)

면적	읍·면	마을		전년도인구수		현년도인구수	
		행정리	법정리	세대	인구	세대	인구
440.13km ²	7개	242	98	15,911	32,078	16,060	31,765

2. 행정조직

(단위 : 개소/명)

실·과	직속기관	사업소	읍·면	공무원수
13	2	5	7	510

제2장 회계현황

1. 현황

진도군의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 7개, 예산외로 운영되는 기금 6개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 진도군의 회계현황 】

회계	종류	근거법규	설치목적	비고
일반회계	일반회계	지방재정법	일반적 군정운영활동 수행	
기타특별회계	상수도사업	조례	상수도사업 효율적 추진	
	의료급여기금	조례	의료급여사업의 효율적 추진	
	기초생활보장자활기금	조례	기초생활수급자 자립기반 조성	
	주민소득지원기금	조례	주민의 소득수준 향상과 농어촌 개발	
	주택사업	조례	국민주택사업이 효율적 수행	
	간척사업	조례	간척사업의 효율적 수행	
	농공지구조성사업	조례	농공지구조성업무 촉진	
기금	재난관리	조례	재난관리기금의 효율적인 운영 및 관리	
	문화진흥기금	조례	지역문화진흥을 위한 사업이나 활동 지원	
	농산물안정	조례	농산물판로확대 및 수급조정 등 유통활성화 지원	
	폐기물처리시설주변지역주민	조례	폐기물처리시설설치 및 주변지역 주민에 대한 지원	
	재활용품판매대금관리	조례	재활용품판매대금이 운용에 관하여 필요한 사항을 규정	
	식품진흥기금	조례	식품위생 및 군민 영양수준 향상	

제3장 세입세출결산 요약·분석

1. 세입세출결산 요약

- 우리군의 2017회계연도 총 세입은 513,517백만원, 총 세출은 336,325백만원이며, 잉여금은 총 세입에서 총 세출을 공제한 177,192백만원입니다.

(단위 : 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보 조 금 집행잔액	순세계 잉여금
계	513,517	336,325	177,192	66,887	6,384	103,921
일반회계	495,231	319,601	175,630	66,782	6,384	102,464
기타특별회계	18,286	16,724	1,562	105	0	1,457

※ 회계별 총계 금액임

- 최근 5년간 세입세출결산 현황은 세출에 비해 세입의 증가율이 약 1.8% 높음. 잉여금의 경우 최근 금액과 증가율 모두 완만한 증가 추세임

< 최근 5년간 세입·세출결산 현황 >

(단위 : 백만원)

구 분	2013	2014	2015	2016	2017	5년 평균 증가율	
세입(A)	398,019	424,013	428,456	468,575	513,517	6.5	
세출(B)	304,824	298,714	313,072	313,096	336,325	2.4	
잉여금 (A-B)	소계	93,196	125,300	115,384	155,479	177,192	17.4
	이월금	71,663	90,357	87,683	93,547	66,887	-1.7
	보조금 집행잔액	2,419	3,195	2,663	15,256	6,384	24.4
	순세계 잉여금	19,113	31,748	25,038	46,676	103,921	52.7

2. 세입세출결산 분석

가. 세입결산(재원별 현황)

- 2017회계연도 세입은 513,517백만원으로 전년대비 44,942백만원 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 지방교부세, 보조금, 지방채 및 예치금 회수 등입니다.
- 총 513,517백만원 중 자체수입과 이전수입의 비율은 각각 4.9%와 61.6%입니다.

< 최근 3년간 세입결산 현황 >

(단위 : 백만원)

구 분	2015	2016		2017	
		2016	전년대비(%)	2017	전년대비(%)
계	428,456	468,575	109.36	513,517	109.59
자체수입	24,280	29,312	120.72	24,910	84.98
지방세수입	8,058	9,934	123.29	10,425	10.43
세외수입	16,222	19,377	119.45	14,485	74.75
이전수입	271,562	312,448	115.06	316,060	101.15
지방교부세	146,746	161,031	109.73	187,797	116.62
조정교부금및재정보전금	4,184	4,386	104.83	5,307	120.99
보조금	120,632	147,031	121.88	122,956	83.625
지방채 및 예치금회수등	132,615	126,815	95.63	172,547	136.06

나. 세출결산(기능별 현황)

- 세출은 336,325백만원으로 전년대비 23백만원 증가하였으며, 세출결산 중 주요 지출비율이 높은 분야는 농림해양수산, 사회복지 등입니다.
- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 공공질서 및 안전, 수송 및 교통 등임.
- ※ 총 354,310백만원의 예산현액 중 336,325백만원이 집행되어 집행율은 약 94.9%입니다.

〈 최근 3년간 세출결산 현황 〉

(단위 : 백만원)

구 분	2015	2016		2017	
		2016	전년대비(%)	2017	전년대비(%)
계	313,072	313,096	100.01	336,325	107.42
일반회계	302,739	299,263	98.85	319,601	106.80
일반공공행정	27,390	29,401	107.34	34,751	118.20
공공질서및안전	1,823	3,070	168.35	2,590	84.36
교육	2,315	1,844	79.62	1,328	72.02
문화및관광	23,464	21,504	91.65	19,007	88.39
환경보호	21,576	17,462	80.93	16,653	95.37
사회복지	52,921	52,409	99.03	54,737	104.44
보건	5,461	5,692	104.24	5,576	97.96
농림해양수산	97,119	89,722	92.38	100,849	112.40
산업·중소기업	4,683	5,530	118.09	5,192	93.89
수송및교통	4,115	5,526	134.29	8,003	144.82
국토및지역개발	21,304	24,259	113.87	25,412	104.75
기타	40,568	42,844	105.61	45,501	106.20
특별회계	10,334	13,833	133.86	16,724	120.90
기타특별회계	10,334	13,833	133.86	16,724	120.90

제4장 기금결산 요약

- 우리군의 2017회계연도말 현재의 기금 조성액은 전년도말 현재의 조성액 4,048백만원에 당해연도 조성액 1,027백만원을 더하고 사용액 292백만원을 공제한 4,783백만원입니다.

(단위: 백만원)

구 분	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		증가 또는 감소액	조성액	사용액	
계	4,048	735	1,027	292	4,783
재난관리기금	2,865	77	77	-	2,942
문화진흥기금	401	501	501	-	901
농산물안정기금	631	149	366	217	780
폐기물 처리시설 주변지역 주민지원기금	104	1	7	6	105
재활용품 판매대금 관리기금	24	8	59	51	32
식품진흥기금	24	△1	17	18	23

- 기금조성에 비해 기금사용의 증가율이 약 6% 높아 회계연도말의 기금조성액은 평균적으로 0.7%증가하였습니다.

< 최근 5년간 기금 조성·사용 현황 >

(단위: 백만원)

구 분	2013	2014	2015	2016	2017	5년 평균 증가율
전년도말 조성액	4,349	4,651	3,095	4,155	4,048	△1.8
당해연도 조성액	397	333	1,395	791	1,027	26.9
당해연도 사용액	94	1,990	334	898	292	32.9
당해연도말 조성액	4,652	2,994	4,155	4,048	4,783	0.7

제5장 재무제표 요약·분석

1. 재무제표 요약

2017년 순자산이 전년 대비 79,791백만원 증가하여 재정상태는 4.1% 개선되었으며, 재정운영 결과인 운영차액은 전년대비 17,645백만원(25.18%) 감소하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	재정운영결과	
2017년	1,953,554	23,114	1,930,439	337,632	267,563	△70,069	
2016년	1,887,206	36,558	1,850,648	326,731	274,307	△52,424	
증 감	66,348	△13,444	79,791	10,901	△6,744	△17,645	

2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 1,953,554백만원, 전년 대비 79,791백만원(4.1%) 증가

○ 총자산은 1,953,554백만원으로 전년 대비 66,348백만원(3.39%) 증가하였습니다.

- 주요증가 요인은 사회기반시설(하수관거, 도로 등) 증가에 의한

< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2015		2016		2017	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,701,501	100.00	1,887,206	100.00	1,953,554	100.00
유동자산 ¹⁾	121,393	7.13	161,558	8.56	164,152	8.4
투자자산 ²⁾	7,811	0.46	7,150	0.38	28,829	1.47
일반유형자산 ³⁾	92,747	5.45	114,742	6.08	117,410	6.01
주민편의시설 ⁴⁾	226,646	13.32	229,782	12.18	231,027	11.82
사회기반시설 ⁵⁾	1,251,492	73.55	1,372,597	72.73	1,410,253	72.19
기타비유동자산 ⁶⁾	1,413	0.08	1,377	0.07	1,883	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 23,114백만원으로 전년 대비 -13,444백만원(58.16%)감소하였습니다.
 - 주요 감소 요인은 장기차입부채 감소에 의함

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2015		2016		2017	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	24,246	100.00	36,558	100.00	23,114	100.00
유동부채 ¹⁾	4,550	18.77	16,869	46.14	18,569	80.34
장기차입부채 ²⁾	15,814	65.22	15,419	42.17	124	0.54
기타비유동부채 ³⁾	3,882	16.01	4,270	11.69	4,421	19.12

- 1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 일반미지급금, 단기예수보관금, 유동성장기미지급금 등
 2) 장기차입금, 지방채증권 등
 3) 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금, 장기미지급금 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 70,069백만원, 전년 대비 17,645백만원(25.18%) 감소

- 총비용은 267,563백만원으로 전년 대비 6,744백만원(2.52%) 감소하였습니다.
 - 주요 감소 요인은 정부간이전비용 및 기타비용 감소에 의함

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2015		2016		2017	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	222,903	100.00	274,307	100.00	267,563	100.00
인건비 ¹⁾	49,616	22.26	53,752	19.60	55,571	20.77
운영비 ²⁾	60,228	27.02	93,061	33.93	93,793	35.05
정부간이전비용 ³⁾	7,018	3.15	4,485	1.64	3,883	1.45
민간등이전비용 ⁴⁾	95,168	42.69	92,573	33.75	96,854	36.20
기타비용 ⁵⁾	10,873	4.88	30,436	11.10	17,462	6.53

- 1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등
 2) 업무추진비, 교육훈련비, 제세공과금, 소모품비, 행사비 등
 3) 시도비보조금, 지방자치단체간부담금, 국가에대한부담금, 교육기관운영비보조금 등
 4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등
 5) 자산처분손실, 자산손상차손, 감가상각비, 대손상각비 등

- 총수익은 337,632백만원으로 전년 대비 10,901백만원(3.22%) 증가하였습니다.
- 주요증가 요인은 보조금 수익 등 정부간이전수익 증가에 의함

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2015		2016		2017	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	293,858	100.00	326,731	100.00	337,632	100.00
자체조달수익 ¹⁾	24,876	8.47	29,228	8.97	27,462	8.13
정부간이전수익 ²⁾	268,981	91.53	297,398	91.00	310,127	91.86
기타수익 ³⁾	1	-	105	0.03	43	0.01

- 1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등
- 2) 지방교부세수익, 조정교부금수익, 보조금수익 등
- 3) 전입금수익, 대손충당금환입 등