

I .결산개요

I. 결산개요

제1장 자치단체 일반현황

1. 기본현황

(단위: 개/ 명)

구 분	면적	시·군·구	동				전년도인구수		현년도인구수	
			행정동	법정동	통	반	세대	인구	세대	인구
행정구역	51.46km ²	1개	18	8	487	3,638	164,386	422,818	165,290	419,853

2. 행정조직

(단위: 개소/ 명)

구 분	실	국	본부	담당관	실·과	사업소	기타	공무원수
행정조직	-	4	-	1	1실 21과	4	1보건소 18동 의회	1,017

제2장 회계현황

1. 현 황

해운대구의 회계는 「지방재정법」에 따라 일반회계, 기타특별회계 및 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 5개 및 기금 7개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

[해운대구의 회계현황]

회계	종류	근거법규	설치목적	비고
일반회계	일반회계	지방재정법	일반적인 재정운영활동 수행	
기타 특별회계	주차장특별회계	조례	주차장법에 의한 수입과 지출관리의 명확화	
	의료급여기금특별회계	조례	저소득층의 의료지원	
	지하수관리특별회계	조례	지하수 수질관리와 고갈방지	
	기반시설특별회계	조례	기반시설 확충	
	주거환경개선사업특별회계	조례	주거환경개선사업의 원활한 추진	
기금	식품진흥기금	조례	식품위생 및 국민영양 수준향상 도모 및 식품산업진흥발전 기여	
	옥외광고정비기금	조례	광고물 정비를 통한 아름답고 쾌적한 생활환경 조성	
	사회복지기금	조례	저소득층자활자립기여 및 노인복지증진	
	자활기금	조례	자활사업의 원활한 추진을 위한 재원확보	
	양성평등기금	조례	양성평등 촉진 및 사회참여 확대, 여성 인권보호 및 권익증진을 위한 정책의 원활한 추진	
	재난관리기금	조례	재난예방 및 응급복구	
	신청사건립기금	조례	신청사건립 추진	

2. 2016회계연도 중 회계의 변동

2016회계연도 중 회계의 변동사항은 없습니다.

제3장 세입세출결산 요약·분석

1. 세입세출결산 요약

- 우리 구의 2016회계연도 총세입은 564,010백만원, 총세출은 470,911백만원이며, 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 93,099백만원입니다.

(단위: 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보조금 집행잔액	순세계 잉여금
계	564,010	470,911	93,099	47,819	5,883	39,397
일반회계	541,985	457,884	84,101	45,900	5,826	32,375
기타특별회계	22,025	13,027	8,998	1,919	57	7,022

- 최근 5년간 세입, 세출 모두 완만히 증가추세이며, 세출에 비해 세입의 증가율이 약 0.2%p 높습니다.

< 최근 5년간 세입·세출결산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분		2012	2013	2014	2015	2016	5년 평균 증가율
세입(A)		391,281	431,821	459,521	512,019	564,010	9.6
세출(B)		329,184	375,449	404,215	444,125	470,911	9.4
잉여금 (A-B)	소 계	62,097	56,372	55,306	67,894	93,099	12.2
	이 월 금	25,746	18,765	24,422	26,398	47,819	23.1
	보 조 금 집행잔액	2,924	3,787	3,169	5,059	5,883	22.3
	순 세 계 잉 여 금	33,427	33,820	27,715	36,437	39,397	5.7

2. 세입세출결산 분석

가. 세입결산(재원별 현황)

- 2016회계연도 세입은 564,010백만원으로 전년대비 51,991백만원(10.2%)이 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 지방세, 국고보조금 등입니다.
- 총 564,010백만원 중 자체수입과 이전수입의 비율은 각각 25.5%와 62.4%입니다.
- 자체수입 총 143,905백만원 중 지방세와 세외수입의 비율은 각각 69.3%와 30.7%이며, 이전수입 총 352,211백만원 중 보조금이 301,518백만원(85.6%)으로 가장 높습니다.

< 최근 3년간 세입결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분		2014	2015	전년대비 (%)	2016	전년대비 (%)
계		459,521	512,019	111.42	564,010	110.15
자체수입		118,808	134,109	112.88	143,905	107.30
	지 방 세	83,116	94,177	113.31	99,775	105.94
	세외수입	35,692	39,932	111.88	44,130	110.51
이전수입		284,330	322,590	113.46	352,211	109.18
	지방교부세	6,870	8,025	116.80	10,917	136.04
	조정교부금 및 재정보전금	29,768	34,598	116.23	39,776	114.97
	보 조 금	247,692	279,967	113.03	301,518	107.70
지방채 및 예치금 회수 등		56,383	55,319	98.11	67,894	122.73

나. 세출결산(기능별 현황)

○ 세출은 470,911백만원으로 전년대비 26,786백만원(6.0%)이 증가하였으며, 세출결산 중 주요 지출비율이 높은 분야는 사회복지(60.6%), 기타(15.9%), 환경보호(4.4%), 일반공공행정(4.2%), 수송 및 교통(3.1%) 등 입니다.

- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 문화 및 관광(2.5%)과 국토 및 지역개발(2.3%) 분야입니다.

※ 총 556,040백만원의 예산현액 중 470,911백만원이 집행되어 집행율은 약 84.7%임(총계기준)

< 최근 3년간 세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분	2014	2015	전년대비 (%)	2016	전년대비 (%)
계	404,215	444,125	109.87	470,911	106.03
일반회계	394,407	435,500	110.42	457,884	105.14
일반공공행정	18,528	20,834	112.44	19,386	93.05
공공질서및안전	6,465	10,644	164.65	8,038	75.52
교육	3,882	3,503	90.25	3,934	112.31
문화및관광	10,233	8,374	81.83	11,444	136.67
환경보호	17,518	20,271	115.72	19,931	98.32
사회복지	222,853	260,299	116.80	277,468	106.60
보건	10,579	10,323	97.58	11,917	115.44
농림해양수산	5,322	4,164	78.25	4,620	110.93
산업·중소기업	4,113	4,562	110.91	3,851	84.41
수송및교통	21,643	15,194	70.20	14,403	94.79
국토및지역개발	6,756	7,941	117.53	10,317	129.92
기타	66,515	69,391	104.32	72,575	104.59
특별회계	9,808	8,625	87.94	13,027	151.04
기타특별회계	9,808	8,625	87.94	13,027	151.04

제4장 재무제표 요약·분석

1. 재무제표 요약

- 2016년 순자산이 전년 대비 51,582백만원 증가하여 재정상태는 4.0% 개선되었으며, 재정운영 결과인 운영차액은 전년 대비 26,708백만원(90.2%) 증가하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액	
2016년	1,379,177	33,641	1,345,536	500,359	444,044	56,315	
2015년	1,329,054	35,100	1,293,954	456,120	426,513	29,607	
증감	50,123	(1,459)	51,582	44,239	17,531	26,708	

2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 1,345,536백만원, 전년 대비 51,582백만원(4.0%) 증가

- 총자산은 1,379,177백만원으로 전년 대비 50,123백만원(3.8%) 증가하였습니다.

< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,266,702	100%	1,329,054	100%	1,379,177	100%
유동자산 ¹⁾	98,126	7.75%	114,690	8.63%	145,743	10.57%
투자자산 ²⁾	3,748	0.30%	3,828	0.29%	4,095	0.30%
일반유형자산 ³⁾	115,431	9.11%	145,324	10.94%	147,080	10.66%
주민편의시설 ⁴⁾	246,731	19.48%	253,115	19.04%	262,979	19.07%
사회기반시설 ⁵⁾	800,883	63.23%	809,932	60.94%	817,117	59.25%
기타비유동자산 ⁶⁾	1,783	0.14%	2,165	0.16%	2,163	0.15%

- 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 33,641백만원으로 전년 대비 1,459백만원(4.2%) 감소하였습니다.

〈 최근 3년간 부채 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	32,048	100%	35,100	100%	33,641	100%
유동부채 ¹⁾	8,673	27.06%	12,969	36.95%	12,545	37.29%
장기차입부채 ²⁾	1,400	4.37%	1,200	3.42%	-	-
기타비유동부채 ³⁾	21,975	68.57%	20,931	59.63%	21,096	62.71%

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

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 56,315백만원, 전년 대비 26,708백만원(90.2%) 증가

○ 총비용은 444,044백만원으로 전년 대비 17,531백만원(4.1%) 증가하였습니다.

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	382,740	100%	426,513	100%	444,044	100%
인건비 ¹⁾	75,541	19.74%	77,589	18.19%	81,206	18.29%
운영비 ²⁾	65,563	17.13%	75,773	17.77%	77,105	17.36%
정부간이전비용 ³⁾	3,222	0.84%	1,085	0.25%	785	0.18%
민간등이전비용 ⁴⁾	223,780	58.47%	258,578	60.63%	269,200	60.62%
기타비용 ⁵⁾	14,634	3.82%	13,488	3.16%	15,748	3.55%

- 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 500,359백만원으로 전년 대비 44,239백만원(9.7%) 증가하였습니다.

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	404,123	100%	456,120	100%	500,359	100%
자체조달수익 ¹⁾	122,210	30.24%	137,139	30.07%	153,971	30.77%
정부간이전수익 ²⁾	281,162	69.57%	317,528	69.61%	346,328	69.22%
기타수익 ³⁾	751	0.19%	1,453	0.32%	60	0.01%

1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등

2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등

3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등