

I . 결 산 개 요

제1장 자치단체 일반현황

1. 기본현황

(단위 : 개/ 명)(2016. 12. 31.기준)

구 분	면 적 (km ²)	시·군	읍	면	동				전년도 인구수		현년도 인구수	
					행정동	법정동	통	반	세 대	인 구	세 대	인 구
행정구역	8,226.32	15	24	137	46	123	1,277	24,744	885,968	2,077,649	902,294	2,096,727

2. 행정조직

(단위 : 개소/ 명)(2016. 12. 31.기준)

구 분	실	국	본부	관·담당관	과	직속기관	사업소	의회	합 의 제 행정기관	공무원수
행정조직	3	7	2	7	46	21	8	1	1	4,161

제2장 회계현황

1. 현 황

충청남도의 회계는 「지방재정법」에 따라 일반회계, 기타특별회계, 지방공기업특별회계 및 기금으로 구분되어 운영되고 있으며 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 9개, 지방공기업특별회계 1개 및 기금 13개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

[충청남도의 회계 현황]

회 계	종 류	근 거 법 규	설 치 목 적	비 고
일반회계	일 반 회 계	지방재정법	지방자치단체의 일반적 행정업무 수행	
기 타 특별회계	도청소재도시건설특별회계	충청남도 도청이전을 위한 도시건설 및 지원에 관한 특별법 시행조례	도청소재 도시건설 사업의 재정적 지원	
	안면도관광지개발특별회계	충청남도 안면도 관광지개발사업 특별회계 설치조례	안면도관광지 개발사업의 효율적 수행 및 예산의 합리적 운용	
	의료급여기금특별회계	충청남도 의료급여기금 특별회계 설치 및 운영조례	의료급여기금의 합리적 관리	
	충남도립대학교운영특별회계	충남도립대학교 운영조례	도립대학의 효율적 재정운영 도모	
	광역교통시설특별회계	충청남도 광역교통시설부담금 부과·징수 및 특별회계 설치 운용조례	광역교통시설 확충 등 광역교통문제 해결에 소요되는 자원 확보 및 운용 관리	
	학교용지부담금특별회계	충청남도 학교용지부담금 부과·징수 및 특별회계 설치조례	학교용지부담금의 효율적 관리 및 예산의 합리적 운용	
	균형발전특별회계	충청남도 지역균형발전 지원조례	균형발전 개발계획 재정적 지원	
	특정부동산지역자원시설세특별회계설치조례	특정부동산지역자원시설세특별회계설치조례	특정부동산 지역자원시설세의 합리적 운용 화재예방·진압, 구조·구급 등 소방사무 추진	신설
	특정자원지역자원시설세특별회계설치조례	특정자원지역자원시설세특별회계설치조례	특정자원 지역자원시설세의 합리적 운용 환경개선, 광역 방재대책 추진 및 에너지관련 사업 육성	신설
공 기 업 특별회계	지역개발기금공기업특별회계	충청남도 지역개발기금 설치 및 운영조례	지역개발기금의 효율적 운영	

회 계	종 류	근 거 법 규	설 치 목 적	비 고
기 금	통 합 관 리 기 금	충청남도 통합관리기금 설치 및 운용조례	각 기금의 여유자금 통합관리 및 효율적 활용	
	여성발전복지기금	충청남도 양성평등 기본조례	양성평등 실현 촉진	
	감 채 기 금	충청남도 감채기금 조성 및 운용조례	지방채 상환재원의 안정적 확보	
	청 소 년 육 성 기 금	충청남도 청소년 육성 및 지원조례	청소년의 건전한 육성과 지원	
	농 어 촌 진 흥 기 금	충청남도 농어촌진흥기금 설치 및 운용에 관한 조례	농어업인 육성, 농어업 생산력 향상 및 경쟁력 증대	
	중 소 기 업 육 성 기 금	충청남도 중소기업육성기금 설치 및 운용 조례	중소기업의 안정적 성장발전 지원 및 지역경제 활성화	
	사 회 복 지 기 금	충청남도 사회복지기금 설치 및 운용조례	사회복지 증진	
	재 해 구 호 기 금	충청남도 재해구호기금 관리조례	재해발생 시 신속한 이재민 구호 및 복구지원	
	난 치 병 치 료 후 원 기 금	충청남도 난치병치료 후원기금 설치 및 운용조례	저소득 난치병환자 치료비 지원	
	식 품 진 흥 기 금	충청남도 식품진흥기금 설치 및 운용조례	식품위생 및 국민 영양수준 향상	
	재 난 관 리 기 금	충청남도 재난관리기금 설치 및 운용조례	재난예방 및 응급복구	
	남 북 교 류 협 력 기 금	충청남도 남북교류 협력에 관한 조례	남북 교류협력 사업의 효율적 추진과 지원	
	충 남 도 립 대 학 교 장 학 기 금	충남도립대학교 운영조례	우수학생 유치 및 인재육성	

2. 2016회계연도 중 회계의 변동

2016회계연도에는 특정부동산지역자원시설세특별회계 및 특정자원지역자원시설세특별회계를 신설하였습니다.

제3장 세입·세출결산 요약·분석

1. 세입·세출결산 요약

○ 우리 도 2016회계연도 총세입은 7,130,837백만원, 총세출은 6,304,840백만원이며 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 825,997백만원입니다.

(단위 : 백만원)

구 분	세 입(A)	세 출(B)	잉 여 금(A-B)			
			소 계	이 월 금	보 조 금 집행잔액	순 세 계 잉 여 금
계	7,130,837	6,304,840	825,997	208,315	13,730	603,952
일 반 회 계	5,375,627	5,040,331	335,296	156,832	13,679	164,785
공 기 업 특 별 회 계	1,193,192	779,947	413,245	-	-	413,245
기 타 특 별 회 계	562,018	484,562	77,456	51,483	51	25,922

○ 최근 5년간 세입·세출결산 현황을 보면 세입에 비해 세출의 증가율이 약 1.4%p 낮음, 잉여금·순세계잉여금의 경우 모두 증가 추세임.

〈 최근 5년간 세입·세출결산 현황 〉

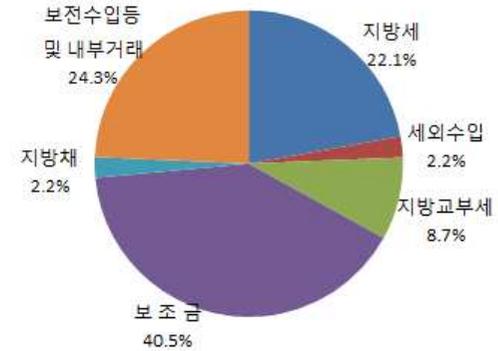
(단위 : 백만원)

구 분		2012	2013	2014	2015	2016	5년 평균 증가율(%)
세 입(A)		5,123,368	5,062,464	5,503,112	6,272,415	7,130,837	8.6
세 출(B)		4,778,112	4,736,813	4,979,636	5,577,722	6,304,840	7.2
채무상환(C)		-	-	64,500	-	-	-
잉여금 (A-B-C)	소 계	345,256	325,651	458,976	694,693	825,997	24.4
	이 월 금	140,153	169,611	148,059	182,809	208,315	10.4
	보조금 집행잔액	4,118	10,534	5,360	2,548	13,730	35.1
	순 세 계 잉 여 금	200,985	145,506	305,557	509,336	603,952	31.7

2. 세입·세출결산 분석

가. 세입결산(재원별 현황)

- 2016회계연도 세입은 7,130,837백만원으로 전년대비 858,422백만원(13.7%)이 증가하였으며 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 국고보조금입니다.
 - 자체수입은 전년대비 66,843백만원(4.0%) 증가
 - 이전수입은 전년대비 338,068백만원(10.7%) 증가
 - 지방채는 전년대비 28,890백만원(15.6%) 감소
 - 보전수입등 및 내부거래는 482,401백만원(38.6%) 증가
- 총 7,130,837백만원 중 자체수입과 이전수입의 비율은 각각 24.3%와 49.2%입니다.



〈 최근 3년간 세입결산 현황 〉

(단위 : 백만원)

구 분	2014	2015	전년대비 (%)	2016	
				2016	전년대비 (%)
계	5,503,112	6,272,415	113.98	7,130,837	113.69
자 체 수 입	1,560,125	1,669,358	107.00	1,736,201	104.00
지 방 세	1,358,344	1,501,448	110.54	1,579,921	105.23
세 외 수 입	201,781	167,910	83.21	156,280	93.07
이 전 수 입	3,021,284	3,167,911	104.85	3,505,979	110.67
지 방 교 부 세	621,446	565,997	91.08	621,403	109.79
보 조 금	2,399,838	2,601,914	108.42	2,884,576	110.86
지 방 채	329,353	185,351	56.28	156,461	84.41
보 전 수 입 등 및 내 부 거 래	592,350	1,249,795	210.99	1,732,196	138.60

나. 세출결산(기능별 현황)

- 세출은 6,304,840백만원으로 전년대비 727,118백만원(13.0%)이 증가하였으며 일반회계 세출결산 중 주요 지출비율이 높은 분야는 사회복지 1.3조(26.3%), 농림해양수산 0.9조(18.0%), 일반공공행정 0.6조(11.9%) 등임.
- 전년대비 사회복지분야 지출은 86,616백만원(7.0%) 증가, 농림해양수산은 82,875백만원(10.0%) 증가, 일반공공행정은 4,406백만원(0.7%) 감소함.
- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 과학기술(37.4%), 문화 및 관광(34.0%), 보건(14.6%) 등입니다.
- ※ 총 7,056,298백만원의 예산현액 중 6,304,840백만원이 집행되어 집행률은 약 89.4%임.

〈 최근 3년간 세출결산 현황 〉

(단위 : 백만원)

구 분	2014	2015	전년대비 (%)	2016	전년대비 (%)
계	4,979,636	5,577,722	112.01	6,304,840	113.04
일반회계	4,324,615	4,766,026	110.21	5,040,331	105.76
일반공공행정	468,040	606,135	129.50	601,729	99.27
공공질서 및 안전	227,640	282,315	124.02	264,878	93.82
교육	278,629	292,576	105.01	329,112	112.49
문화 및 관광	178,095	176,405	99.05	236,394	134.01
환경보호	318,626	389,658	122.29	381,968	98.03
사회복지	1,153,421	1,237,910	107.33	1,324,526	107.00
보건	94,995	115,383	121.46	132,254	114.62
농림해양수산	856,022	825,801	96.47	908,676	110.04
산업·중소기업	81,923	98,536	120.28	112,842	114.52
수송 및 교통	152,424	197,974	129.88	162,061	81.86
국토 및 지역개발	209,373	205,965	98.37	223,723	108.62
과학기술	9,630	17,564	182.39	24,125	137.36
기 타	295,797	319,804	108.12	338,043	105.7
특별회계	655,021	811,696	123.92	1,264,509	155.79
공기업특별회계	311,601	483,797	155.26	779,947	161.21
기 타 특별회계	343,420	327,899	95.48	484,562	147.78

제4장 재무제표 요약·분석

1. 재무제표 요약

2016년 순자산이 전년 대비 311,525백만원 증가하여 재정상태는 2.4% 개선되었으며, 재정운영결과(총비용 - 총수익)인 운영차액은 전년대비 178백만원(0.1%) 증가하였습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	재 정 상 태			재 정 운 영			비 고
	총자산(A)	총부채(B)	순자산(A-B)	총수익(A)	총비용(B)	운영차액(B-A)	
2016년	14,534,879	1,027,740	13,507,139	5,251,540	5,012,689	(238,851)	
2015년	14,175,900	980,286	13,195,614	4,843,995	4,604,966	(239,029)	
증 감	358,979	47,454	311,525	407,545	407,723	178	

2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 13,507,139백만원, 전년 대비 311,525백만원(2.4%) 증가

○ 총자산은 14,534,879백만원으로 전년 대비 358,979백만원(2.5%) 증가하였습니다.

- 주요 증감 요인 : 현금 및 현금성 자산 489,398백만원 감소, 단기금융상품 628,721백만원 증가 등

< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금 액	비 율	금 액	비 율	금 액	비 율
계	13,868,497	100.00	14,175,900	100.00	14,534,879	100.00
유 동 자 산 ¹⁾	841,078	6.06	1,053,408	7.44	1,186,001	8.16
투 자 자 산 ²⁾	980,844	7.07	834,074	5.88	730,390	5.02
일반유형자산 ³⁾	1,324,664	9.55	1,365,692	9.63	1,370,658	9.43
주민편의시설 ⁴⁾	721,927	5.21	729,028	5.14	796,852	5.48
사회기반시설 ⁵⁾	9,982,541	71.98	10,176,884	71.79	10,432,568	71.78
기타비유동자산 ⁶⁾	17,443	0.13	16,814	0.12	18,410	0.13

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

3) 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치 등

5) 도로, 도시철도, 상수도시설, 수질정화시설 등

2) 장기금융상품, 장기대여금, 장기투자증권 등

4) 도서관, 주차장, 공원, 박물관 및 미술관, 사회복지시설 등

6) 보증금, 무형자산(지적재산권, 전산소프트웨어 등) 등

○ 총부채는 1,027,740백만원으로 전년 대비 47,454백만원(4.8%) 증가하였습니다.

- 주요 증감 요인 : 기타유동부채 14,536백만원 증가, 지방채증권 9,552백만원 감소, 기타비유동부채 46,402백만원 증가 등

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금 액	비 율	금 액	비 율	금 액	비 율
계	960,940	100.00	980,286	100.00	1,027,740	100.00
유 동 부 채 ¹⁾	224,062	23.32	228,881	23.35	239,088	23.26
장 기 차 입 부 채 ²⁾	694,139	72.24	707,200	72.14	697,647	67.88
기 타 비 유 동 부 채 ³⁾	42,739	4.45	44,205	4.51	91,005	8.86

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

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 △238,851백만원, 전년 대비 178백만원(0.1%) 증가

○ 총비용은 5,012,689백만원으로 전년 대비 407,723백만원(8.8%) 증가하였습니다.

- 주요 증감 요인 : 위탁대행사업비 36,005백만원 증가, 시도비보조금 252,379백만원 증가, 교육비특별회계전출금 63,403백만원 증가

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금 액	비 율	금 액	비 율	금 액	비 율
계	4,327,794	100.00	4,604,966	100.00	5,012,689	100.00
인 건 비 ¹⁾	316,484	7.31	343,615	7.46	361,261	7.21
운 영 비 ²⁾	450,835	10.42	482,403	10.48	529,061	10.55
정 부 간 이 전 비 용 ³⁾	3,318,508	76.68	3,505,831	76.13	3,811,509	76.04
민 간 등 이 전 비 용 ⁴⁾	167,607	3.87	204,098	4.43	233,196	4.65
기 타 비 용 ⁵⁾	74,360	1.72	69,019	1.50	77,662	1.55

1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등

3) 시도비보조금, 조정교부금, 재정보전금, 교육비특별회계 전출금 등

5) 자산처분손실, 감가상각비, 대손상각비 등

2) 업무추진비, 교육훈련비, 제세공과금, 소모품비, 행사비 등

4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등

○ 총수익은 5,251,540백만원으로 전년 대비 407,545백만원(8.4%) 증가하였습니다.

- 주요 증감 요인 : 지방세수익 78,039백만원 증가, 지방교부세수익 55,406백만원 증가, 국고보조금수익 271,480백만원 증가

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금 액	비 율	금 액	비 율	금 액	비 율
계	4,680,710	100.00	4,843,995	100.00	5,251,540	100.00
자 체 조 달 수 익 ¹⁾	1,512,765	32.32	1,625,573	33.56	1,689,312	32.17
정 부 간 이 전 수 익 ²⁾	3,071,529	65.62	3,209,366	66.25	3,553,098	67.66
기 타 수 익 ³⁾	96,416	2.06	9,056	0.19	9,130	0.17

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