

# I. 결산개요

## 제1장 진도군의 일반현황

### 1. 기본현황

(단위 : 개/명)

구 분	면 적	읍·면	마 을		전년도인구수		현년도인구수	
			행정리	법정리	세대	인구	세대	인구
행정구역	440.13km <sup>2</sup>	7개	242	98	15,803	32,998	15,932	32,476

### 2. 행정조직

(단위 : 개소/명)

구 분	실	국	본 부	담당관	실·과	사업소	기 타	공무원수
행정조직					17	5	7	504

## 제2장 회계현황

### 1. 현황

진도군의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 7개, 예산외로 운영되는 기금 5개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

### 【 진도군의 회계현황 】

회 계	종 류	근거법규	설 치 목 적	비 고
일반회계	일 반 회 계	지방재정법	일반적 군정운영활동 수행	
기 타 특별회계	상 수 도 사 업	조 례	상수도사업 효율적 추진	
	의 료 급 여 기 금	조 례	의료급여사업의 효율적 추진	
	기초생활보장자활기금	조 례	기초생활수급자 자립기반 조성	
	주 민 소 득 지 원 기 금	조 례	주민의 소득수준 향상과 농어촌 개발	
	주 택 사 업	조 례	국민주택사업이 효율적 수행	
	간 척 사 업	조 례	간척사업의 효율적 수행	
	농 공 지 구 조 성 사 업	조 례	농공지구조성업무 촉진	
기 금	농 산 물 안 정	조 례	농산물 판로확대 및 수급조정 등 유통활성화 지원	
	폐기물처리시설주변지역주민	조 례	폐기물처리시설설치 및 주변지역 주민에 대한 지원	
	재활용품판매대금관리	조 례	재활용품판매대금이 운용에 관하여 필요한 사항을 규정	
	재 난 관 리	조 례	재난관리기금의 효율적인 운영 및 관리	
	식 품 진 흥 기 금	조 례	식품위생 및 군민 영양수준 향상	

### 제3장 세입세출결산 요약·분석

#### 1. 세입세출결산 요약

- 우리군의 2015회계연도 총 세입은 428,456백만원, 총 세출은 313,072백만원이며, 잉여금은 총 세입에서 총 세출을 공제한 115,383백만원입니다.

(단위 : 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보 조 금 집행잔액	순세계 잉여금
계	428,456	313,072	115,383	87,683	2,709	24,991
일반회계	415,363	302,739	112,624	87,611	2,663	22,350
기타특별회계	13,093	10,333	2,759	72	46	2,641

※ 회계별 총계금액임

- 최근 5년간 세입세출결산 현황은 세입에 비해 세출의 증가율이 약 0.8% 높음. 잉여금의 경우 최근 금액과 증가율 모두 완만한 증가 추세임

#### < 최근 5년간 세입·세출결산 현황 >

(단위 : 백만원)

구 분	2011	2012	2013	2014	2015	5년 평균 증가율	
세입(A)	352,438	414,342	398,019	424,014	428,456	4.6	
세출(B)	251,759	297,568	304,824	298,714	313,072	5.4	
잉여금 (A-B)	소계	100,679	116,775	93,196	125,300	115,383	3.4
	이월금	78,156	86,520	71,663	90,357	87,683	2.9
	보조금 집행잔액	2,195	2,135	2,419	3,195	2,709	4.7
	순세계 잉여금	20,328	28,119	19,113	31,748	24,991	5.0

## 2. 세입세출결산 분석

### 가. 세입결산(재원별 현황)

- 2015회계연도 세입은 428,456백만원으로 전년대비 4,442백만원 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 지방교부세, 지방채및예치금회수 등입니다.
- 총 428,456백만원 중 자체수입과 이전수입의 비율은 각각 97.18%와 95.33%입니다.

### < 최근 3년간 세입결산 현황 >

(단위 : 백만원)

구분	2013	2014		2015	
		2014	전년대비(%)	2015	전년대비(%)
계	398,019	424,014	106.53	428,456	101.05
자체수입	144,977	24,984	17.23	24,280	97.18
지방세	7,846	7,758	98.89	8,058	103.86
세외수입	137,131	17,226	12.56	16,222	94.17
이전수입	253,042	284,871	112.58	271,562	95.33
지방교부세	140,328	148,258	105.65	146,746	98.98
조정교부금 및 재정보조금	2,658	3,146	118.36	4,184	132.99
보조금	110,056	133,467	121.27	120,632	90.38
지방채 및 예치금 회수 등	0	114,159	0	132,615	116.17

### 나. 세출결산(기능별 현황)

- 세출은 313,072백만원으로 전년대비 14,358백만원 증가하였으며, 세출결산 중 주요 지출비율이 높은 분야는 농림해양수산, 사회복지 등임
- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 환경보호, 수송및교통 등입니다.
- ※ 총 428,456백만원의 예산현액 중 313,072백만원이 집행되어 집행율은 약 73.1%입니다.

< 최근 3년간 세출결산 현황 >

(단위 : 백만원)

구 분	2013	2014		2015	
		2014	전년대비(%)	2015	전년대비(%)
계	304,824	294,714	98	313,072	104.81
일반회계	290,051	283,072	97.59	302,739	106.95
일반공공행정	27,522	39,019	141.77	27,390	70.2
공공질서및안전	3,372	5,027	149.09	1,823	36.27
교육	2,035	2,854	140.25	2,315	81.12
문화및관광	29,402	19,486	66.27	23,464	120.41
환경보호	20,023	14,542	72.62	21,576	148.37
사회복지	35,869	42,761	119.21	52,921	123.76
보건	4,097	5,464	133.39	5,461	99.94
농림해양수산	79,934	81,167	101.54	97,119	119.65
산업·중소기업	7,968	5,937	74.51	4,683	78.87
수송및교통	8,826	2,832	32.08	4,115	145.33
국토및지역개발	36,627	26,802	73.18	21,304	79.49
기타	34,376	37,181	108.16	40,568	109.11
특별회계	14,772	15,642	105.88	10,334	66.06
기타특별회계	14,772	15,642	105.88	10,334	66.06

제4장 재무제표 요약·분석

1. 재무제표 요약

2015년 순자산이 전년 대비 75,819백만원 증가하여 재정상태는 4.5% 개선되었으며, 재정운영 결과인 운영차액은 전년대비 25,844백만원(36.4%) 감소하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	재정운영결과	
2015년	1,701,501	24,246	1,677,255	293,858	222,903	△70,955	
2014년	1,627,305	25,869	1,601,436	307,145	210,346	△96,799	
증 감	74,196	△1,623	75,819	△13,287	12,557	△25,844	

2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 1,677,255백만원, 전년 대비 75,819백만원(4.5%) 증가

○ 총자산은 1,701,501백만원으로 전년 대비 74,196백만원(4.3%) 증가하였습니다.

- 주요증가 요인은 사회기반시설(하수관거, 도로 등) 증가에 의한

### < 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,530,995	100.00	1,627,305	100.00	1,701,501	100.00
유동자산 <sup>1)</sup>	94,481	6.17	133,516	8.20	121,393	7.13
투자자산 <sup>2)</sup>	11,921	0.78	4,141	0.25	7,811	0.46
일반유형자산 <sup>3)</sup>	84,480	5.52	84,931	5.22	92,747	5.45
주민편의시설 <sup>4)</sup>	197,585	12.91	214,704	13.19	226,646	13.32
사회기반시설 <sup>5)</sup>	1,141,470	74.56	1,189,021	73.07	1,251,492	73.55
기타비유동자산 <sup>6)</sup>	1,058	0.07	992	0.06	1,413	0.08

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 24,246백만원으로 전년 대비 1,623백만원(6.7%) 감소하였습니다.

- 주요 감소 요인은 장기차입부채(장기차입금) 감소 요인임

### < 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	26,456	100.00	25,869	100.00	24,246	100.00
유동부채 <sup>1)</sup>	5,832	22.04	4,580	17.70	4,550	18.77
장기차입부채 <sup>2)</sup>	17,875	67.56	17,861	69.05	15,814	65.22
기타비유동부채 <sup>3)</sup>	2,749	10.39	3,428	13.25	3,882	16.01

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 70,955백만원, 전년 대비 25,843백만원(36.4%) 감소

○ 총비용은 222,903백만원으로 전년 대비 12,557백만원(5.6%) 증가하였습니다.

- 주요증가 요인은 민간등이전비용 증가에 의함

〈 최근 3년간 비용 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	210,154	100.00	210,346	100.00	222,903	100.00
인건비 <sup>1)</sup>	41,970	19.97	46,501	22.11	49,616	22.26
운영비 <sup>2)</sup>	78,540	37.37	66,449	31.59	60,228	27.02
정부간이전비용 <sup>3)</sup>	5,115	2.43	6,175	2.94	7,018	3.15
민간등이전비용 <sup>4)</sup>	73,720	35.08	81,813	38.89	95,168	42.69
기타비용 <sup>5)</sup>	10,809	5.14	9,408	4.47	10,873	4.88

- 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 293,858백만원으로 전년 대비 13,287백만원(4.5%) 감소하였습니다.

- 주요감소 요인은 정부간이전수익 감소에 의함

〈 최근 3년간 유형별 수익 현황 〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	268,883	100.00	307,145	100.00	293,858	100.00
자체조달수익 <sup>1)</sup>	19,035	7.08	25,296	8.24	24,876	8.47
정부간이전수익 <sup>2)</sup>	249,817	92.91	281,731	91.73	268,981	91.53
기타수익 <sup>3)</sup>	31	0.01	118	0.04	1	-

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