



부산시

2015회계연도

결 산 서

부 천 시

I . 결산개요

I. 결산개요

제1장 자치단체 일반현황

1. 기본현황

(단위: 개/ 명)

구 분	면적	시	동				전년도인구수		현년도인구수	
			행정동	법정동	통	반	세대	인구	세대	인구
행정구역	53.44km ²	개	36	24	688	4,943	327,462	855,586	327,617	848,987

2. 행정조직

(단위: 개소/ 명)

구 분	본청			직속기관		사업단(사업소)		구청		동 동수	공무원수 (현원)
	국	센터/실	과	보건소	과	단	과	기관수	과		
행정조직	5	1/3	25	3	2	4	19	3	24	36	2,242

1. 현황

부천시의 회계는 「지방재정법」에 따라 일반회계, 기타특별회계, 지방공기업특별회계 및 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 10개, 지방공기업특별회계 2개 및 기금 15개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【부천시의 회계현황】

회 계	종 류	근거법규	설 치 목 적	비고
일반회계	일 반 회 계	지방재정법	일반적인 시정운영활동 수행	
기 타 특별회계	공유재산관리특별회계	조 례	공유재산의 효율적 관리 운영	
	의료급여기금특별회계	조 례	수급권자에 대한 의료급여사업 수행	
	기초생활수급자등생활안정기금운영특별회계	조 례	기초생활보장수급자 등 생활안정기금 운영	
	장기미집행도시계획시설대지보상임시특별회계	조 례	장기미집행 도시계획시설 대지 보상	
	교통사업특별회계	조 례	도시교통의 개선	
	철도건설사업특별회계	조 례	철도건설사업 효율적운영	
	폐기물처리시설특별회계	조 례	폐기물처리시설에 소요되는 재원의 효율적 관리	
	도시재정비촉진특별회계	조 례	재정비촉진사업의 촉진 및 기반시설·설치지원	
	도시개발특별회계	조 례	도시개발사업 촉진 및 도시계획시설사업 설치지원	
기 금	기반시설설치특별회계	조 례	기반시설의 설치비용에 대한 효율적 관리	
	소규모유통업육성기금	조 례	소규모유통업 육성, 지역경제 활성화	
	중소기업육성기금	조 례	중소기업의 건전한 육성	
	노인복지기금	조 례	노인복지의 증진과 경제적 자립기반 마련	
	자활기금	조 례	자활지원사업의 원활한 추진	
	성평등기금	조 례	여성발전에 필요한 사업지원	
	아동복지기금	조 례	아동복지의 증진	
	문화예술발전기금	조 례	문화예술진흥을 위한 사업·활동 지원	
	식품진흥기금	조 례	식품위생 및 영양수준 향상	
	옥외광고정비기금	조 례	광고물의 정비	
	재난관리기금	조 례	재난예방 및 응급복구	
	남북교류협력기금	조 례	남북교류협력및평화통일관련사업 추진과지원	
	체육진흥기금	조 례	체육진흥 및 시민의건강·체력증진	
	폐기물처리시설주변영향지역주민지원기금	조 례	폐기물처리시설 주변영향지역의 주민에 대한 지원	
	도시주거환경정비기금	조 례	도시주거환경정비사업의 원활한 시행	
통합관리기금	조 례	각종기금의 보유자금 통합 효율적관리		
지방공기업 특별회계	상수도특별회계	지방공기업법	상수도 원활한 공급 및 운영관리	
	하수도특별회계	지방공기업법	하수처리, 공공수역의 수질 보전	

2. 2015회계연도 중 회계의 변동

2015회계연도 기타특별회계 중 폐기물처리시설특별회계와 기반시설설치특별회계가 신규로 설치되었고 기금 중 기초생활보장기금이 자활기금으로 명칭이 변경되었습니다.

제3장 세입세출결산 요약·분석

1. 세입세출결산 요약

- 우리 시의 2015회계연도 총세입은 1,798,890백만원, 총세출은 1,384,593백만원이며, 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 414,297백만원입니다.

(단위: 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보조금 집행잔액	순세계잉여금
계	1,798,890	1,384,593	414,297	115,334	9,594	289,369
일반회계	1,268,887	1,122,448	146,440	81,687	7,963	56,790
공기업특별회계	219,292	116,716	102,576	12,164	1,565	88,847
기타특별회계	310,710	145,429	165,281	21,482	67	143,732

* 회계별 총계금액임

< 최근 5년간 세입·세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분		2011	2012	2013	2014	2015	5년 평균 증가율
세입(A)		1,418,902	1,531,404	1,411,496	1,538,694	1,798,890	6.1
세출(B)		1,064,145	1,183,214	1,096,104	1,271,309	1,384,593	6.8
소 계		354,757	348,191	315,391	267,385	414,297	4.0
잉여금 (A-B)	이 월 금	149,901	124,306	118,912	87,200	115,334	-6.3
	보조금집행잔액	4,846	4,822	6,321	8,511	9,594	18.6
	순세계잉여금	200,011	219,062	190,158	171,675	289,369	9.7

- 세입·세출은 2013년 외에 매년 꾸준한 증가를 보이고 있어 5년 평균 증가율이 6.1%대에 이릅니다.
- 순세계잉여금은 2013이후로 감소하다가 2015년에 111,694백만원 증가로 전년대비 68.6%가 증가하였습니다.

2. 세입세출결산 분석

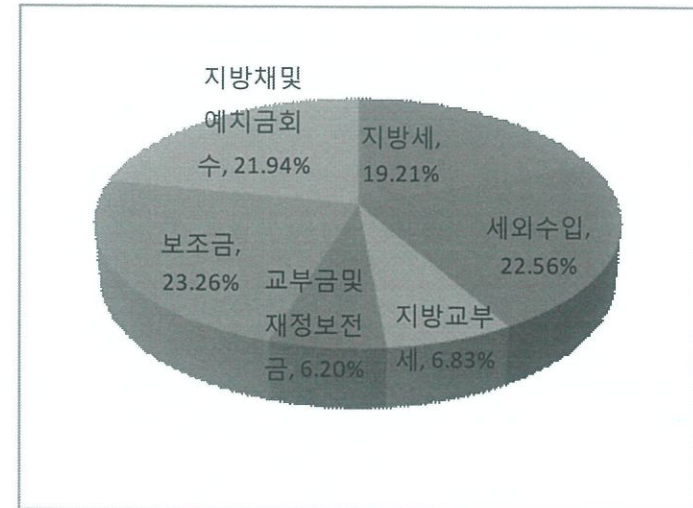
가. 세입결산(재원별 현황)

- 2015회계연도 세입은 1,792,723백만원으로 전년대비 254,029백만원(16.5%)이 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 보조금과 세외수입입니다.
 - 2014년에 비해 보조금과 세외수입은 18.8%와 60.64%가 각각 증가하였습니다.
- 총 1,792,723백만원 중 자체수입, 이전수입, 지방채 및 예치금회수의 비율은 각각 42%, 36%, 22%입니다.

< 최근 3년간 세입결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분		2013	2014	전년대비 (%)	2015	전년대비 (%)
합계		1,411,496	1,538,694	109.01	1,798,890	116.91
계		898,890	579,872	64.51	751,466	129.59
자체수입	지방세	321,591	331,035	102.94	345,570	104.39
	세외수입	577,299	248,837	43.1	405,895	163.12
계		512,606	562,668	109.77	652,806	116.02
이전수입	지방교부세	120,295	118,264	98.31	122,949	103.96
	조정교부금 및 재정보전금	73,692	92,237	125.17	111,491	120.87
	보조금	318,618	352,167	110.53	418,366	118.8
지방채 및 예치금회수			396,154		394,618	99.61



나. 세출결산(기능별 현황)

- 세출은 1,384,593백만원으로 전년대비 113,284백만원(8.91%)이 증가하였으며, 세출결산(일반회계) 중 주요 지출비율이 높은 분야는 : 사회복지 466,833백만원(41.59%), 기타 162,638(14.49%), 수송 및 교통 87,484(7.79%) 등임
- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 국토 및 지역개발(119.75%), 공공질서 및 안전(86.2%), 산업·중소기업(68.88%) 등입니다.

※ 총 1,704,204백만원의 예산현액 중 1,384,593백만원이 집행되어 집행율은 약 81.2%(총계기준)입니다.

< 최근 3년간 세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분		2013	2014	전년대비(%)	2015	전년대비(%)
합 계		1,096,104	1,271,309	115.98	1,384,593	108.91
계		909,508	968,594	106.5	1,122,448	115.88
일반회계	일반공공행정	52,360	49,408	94.36	57,711	116.81
	공공질서및안전	11,528	17,900	155.28	33,330	186.2
	교육	42,237	44,052	104.3	42,016	95.38
	문화및관광	61,903	69,397	112.11	76,252	109.88
	환경보호	58,869	60,666	103.05	65,384	107.78
	사회복지	369,354	415,793	112.57	466,833	112.28
	보건	20,786	21,021	101.13	24,039	114.36
	농림해양수산	6,520	7,797	119.58	7,854	100.73
	산업·중소기업	20,967	19,336	92.22	32,654	168.88
	수송및교통	77,744	76,811	98.8	87,484	113.9
	국토및지역개발	38,938	30,148	77.43	66,253	219.75
	기타	148,304	156,265	105.37	162,638	104.08
계		186,596	302,716	162.23	262,145	86.6
특별회계	공기업특별회계	123,289	153,990	124.9	116,716	75.8
	기타특별회계	63,307	148,726	234.93	145,429	97.78

제4장 재무제표 요약·분석

1. 재무제표 요약

2015년 순자산이 전년 대비 158,334백만원 증가하여 재정상태는 1.55% 양호해졌으며, 재정운영 결과인 재정운영결과는 비용 대비 수익이 전년대비 130,946백만원(656%) 증가하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	재정운영결과	
2015년	10,588,269	210,369	10,377,900	1,265,440	1,154,458	(110,982)	
2014년	10,333,129	113,563	10,219,566	1,090,263	1,110,227	19,964	
증감	255,140	96,806	158,334	175,177	44,231	(130,946)	

2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 10,377,900백만원, 전년 대비 158,334백만원(1.55%) 증가

○ 총자산은 10,588,269백만원으로 전년 대비 255,140백만원(2.47%) 증가 하였습니다.

- 신규자산 취득에 비해 토지매각사업 수익이 상대적으로 증가한 이유임.

< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	10,375,727	100	10,333,129	100	10,588,269	100
유동자산 ¹⁾	519,886	5.01	519,264	5.03	686,937	6.49
투자자산 ²⁾	86,678	0.84	15,163	0.15	15,161	0.14
일반유형자산 ³⁾	804,658	7.76	811,473	7.85	789,614	7.46
주민편의시설 ⁴⁾	1,713,127	16.51	1,680,388	16.26	1,729,120	16.33
사회기반시설 ⁵⁾	7,235,433	69.73	7,291,627	70.57	7,351,544	69.43
기타비유동자산 ⁶⁾	15,945	0.15	15,214	0.14	15,893	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 210,369백만원으로 전년 대비 96,806백만원(85.24%) 증가하였습니다.
 - 토지매각에 따른 선수금 계상이 주된 요인임.

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	109,352	100	113,563	100	210,369	100
유동부채 ¹⁾	33,417	30.56	35,808	31.53	115,150	54.74
장기차입부채 ²⁾	54,650	49.98	43,128	37.98	59,406	28.24
기타비유동부채 ³⁾	21,285	19.46	34,627	30.49	35,813	17.02

1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등

2) 장기차입금, 지방채증권 등

3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 (110,982)백만원, 비용대비 수익이 전년 대비 130,946백만원(656%) 증가

○ 총비용은 1,154,458백만원으로 전년 대비 44,231백만원(3.98%) 증가하였습니다.

- 민간등이전비용인 민간보조금의 증가가 주된 요인임.

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,018,346	100	1,110,227	100	1,154,458	100
인건비 ¹⁾	181,205	17.79	183,412	16.52	193,370	16.75
운영비 ²⁾	287,617	28.24	301,736	27.18	283,646	24.57
정부간이전비용 ³⁾	57,713	5.67	61,765	5.56	59,144	5.12
민간등이전비용 ⁴⁾	396,299	38.92	454,175	40.91	521,069	45.14
기타비용 ⁵⁾	95,512	9.38	109,139	9.83	97,229	8.42

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 1,265,440백만원으로 전년 대비 175,177백만원(16.07%) 증가하였습니다.

- 자체조달수익 중 지방세수익의 증가와 정부간 이전수익 중 국고보조금수익의 증가가 주된 요인임.

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2013		2014		2015	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,027,185	100	1,090,263	100	1,265,440	100
자체조달수익 ¹⁾	538,075	52.38	553,290	50.75	635,389	50.21
정부간이전수익 ²⁾	487,108	47.42	536,506	49.21	629,201	49.72
기타수익 ³⁾	2,002	0.2	467	0.04	850	0.07

1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등

2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등

3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등