



2016회계연도

# 결 산 서

부 천 시

## 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 <sup>2</sup>	1	36	24	693	4,980	327,617	848,987	331,797	851,380

#### 2. 행정조직

(단위: 개소/ 명)

구 분	본청			직속기관		사업소(사업단)		동			공무원수 (현원)
	국	센터/실	과	보건소	과	단	과	책임동		일반동	
								행정복지센터	과		
행정조직	6	1/3	29	1	4	5	20	10	29	26	2,259

### 제2장 회계현황

#### 1. 현황

부천시의 회계는 「지방재정법」에 따라 일반회계, 기타특별회계, 지방공기업특별회계 및 기금으로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 12개, 지방공기업특별회계 2개 및 기금 12개가 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	
	기초생활보장수급자등생활안정자금지원사업특별회계	조 례	기초생활보장수급자 등 자금지원사업 수행	
	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	
	기반시설설치특별회계	조 례	기반시설의 설치비용에 대한 효율적 관리	
	문화시설건립특별회계	조 례	문화시설 건립에 필요한 재원을 안정적으로 확보 운용	
	도시재생특별회계	조 례	도시재생 활성화 및 도시재생 사업의 촉진과 지원	
기 금	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	
	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. 2016회계연도 중 회계의 변동

2016회계연도 기타특별회계 중 문화시설건립특별회계와 도시재생특별회계가 신규로 설치되었고 기금 중 소규모유통업육성기금, 중소기업육성기금 및 체육진흥기금이 폐지되었습니다.

## 제3장 세입세출결산 요약·분석

### 1. 세입세출결산 요약

- 우리 시의 2016회계연도 총세입은 2,122,660백만원, 총세출은 1,702,894백만원이며, 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 419,766백만원입니다.

(단위: 백만원)

구 분	세입(A)	세출(B)	잉여금(A-B)			
			소계	이월금	보조금 집행잔액	순세계잉여금
계	2,122,660	1,702,894	419,766	195,333	7,123	217,310
일반회계	1,441,115	1,297,698	143,416	90,455	6,792	46,169
공기업특별회계	265,376	141,592	123,785	11,975	326	111,484
기타특별회계	416,169	263,604	152,565	92,901	6	59,658

\* 회계별 총계금액임

< 최근 5년간 세입·세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분		2012	2013	2014	2015	2016	5년 평균 증가율
세입(A)		1,531,404	1,411,496	1,538,694	1,798,890	2,122,660	8.5
세출(B)		1,183,214	1,096,104	1,271,309	1,384,593	1,702,894	9.5
잉여금 (A-B)	소 계	348,191	315,391	267,385	414,297	419,766	4.8
	이 월 금	124,306	118,912	87,200	115,334	195,333	12
	보조금집행잔액	4,822	6,321	8,511	9,594	7,123	10.2
	순세계잉여금	219,062	190,158	171,675	289,369	217,310	-0.2

- 세입·세출은 2013년 외에 매년 꾸준한 증가를 보이고 있어 5년 평균 증가율이 9%대로 완만한 증가 추세임.
- 순세계잉여금은 2013이후로 감소하다가 2015년에는 117,694백만원 증가하였고, 2016년에는 72,059백만원 감소로 전년대비 25%가 감소하였습니다.

## 2. 세입세출결산 분석

### 가. 세입결산(자원별 현황)

○ 2016회계연도 세입은 2,122,660백만원으로 전년대비 323,770백만원(18%)이 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 지방채 및 예치금 회수와 지방세 및 보조금입니다.

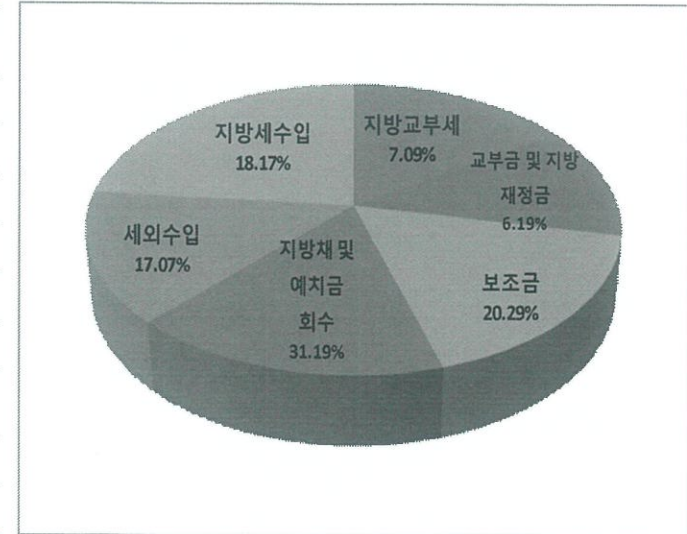
- 2015년에 비해 지방채 및 예치금회수, 지방세, 보조금 수입은 67.7%, 11.6%, 3%, 각각 증가하였습니다.

○ 총 2,122,660백만원 중 자체수입, 이전수입, 지방채 및 예치금회수의 비율은 각각 35%, 34%, 31%입니다.

### < 최근 3년간 세입결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분		2014	2015	전년대비 (%)	2016	전년대비 (%)
합계		1,538,694	1,798,890	116.51	2,122,660	118
계		579,872	751,466	129.59	747,955	99.53
자체수입	지방세	331,035	345,570	104.39	385,595	111.58
	세외수입	248,837	405,895	163.12	362,360	89.27
계		562,668	652,806	116.02	712,538	109.15
이전수입	지방교부세	118,264	122,949	103.96	150,428	122.35
	조정교부금 및 재정보전금	92,237	111,491	120.87	131,438	117.89
	보조금	352,167	418,366	118.8	430,672	102.94
지방채 및 예치금회수		396,154	394,618	99.61	662,167	167.8



나. 세출결산(기능별 현황)

- 세출은 1,702,894백만원으로 전년대비 318,301백만원(22.98%)이 증가하였으며, 세출결산(일반회계) 중 주요 지출비율이 높은 분야는 : 사회복지 507,841백만원(39.13%), 기타 173,788(13.39%), 일반공공행정 138,395(10.66%) 등임
- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 일반공공행정(139.81%), 보건(31.63%), 국토 및 지역개발(29.73%) 등입니다.

※ 총 2,093,111백만원의 예산현액 중 1,702,894백만원이 집행되어 집행율은 약 81.32%(총계기준)입니다.

< 최근 3년간 세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

구 분	2014	2015	2016			
			전년대비(%)	2016	전년대비(%)	
합 계	1,271,309	1,384,593	108.91	1,702,894	122.99	
계	968,594	1,122,448	115.88	1,297,698	115.61	
일반회계	일반공공행정	49,408	57,711	116.81	138,395	239.81
	공공질서 및 안전	17,900	33,330	186.2	23,505	70.52
	교육	44,052	42,016	95.38	40,758	97.01
	문화 및 관광	69,397	76,252	109.88	94,528	123.97
	환경보호	60,666	65,384	107.78	69,392	106.13
	사회복지	415,793	466,833	112.28	507,841	108.78
	보건	21,021	24,039	114.36	31,644	131.63
	농림해양수산	7,797	7,854	100.73	8,540	108.75
	산업·중소기업	19,336	32,654	168.88	26,362	80.73
	수송 및 교통	76,811	87,484	113.9	96,997	110.87
	국토 및 지역개발	30,148	66,253	219.75	85,948	129.73
	기타	156,265	162,638	104.08	173,788	106.86
계	302,716	262,145	86.6	405,196	154.57	
특별회계	공기업특별회계	153,990	116,716	75.8	141,592	121.31
	기타특별회계	148,726	145,429	97.78	263,604	181.26

## 제4장 재무제표 요약·분석

### 1. 재무제표 요약

2016년 순자산이 전년 대비 330,481백만원 증가하여 재정상태는 3.18% 양호해졌으며, 재정운영 결과인 재정운영결과는 비용 대비 수익이 전년대비 48,777백만원(43.95%↑) 증가하였습니다.

(단위: 백만원)

구 분	재정상태			재정운영			비고
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	재정운영결과	
2016년	10,753,871	45,490	10,708,381	1,440,705	1,280,946	(159,759)	
2015년	10,588,269	210,369	10,377,900	1,265,440	1,154,458	(110,982)	
증감	165,602	(164,879)	330,481	175,265	126,488	(48,777)	

### 2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 10,708,381백만원, 전년 대비 330,481백만원(3.18%↑) 증가

○ 총자산은 10,753,871백만원으로 전년 대비 165,602백만원(1.56%↑) 증가 하였습니다.

- 신규자산 취득에 비해 토지매각사업 수익 증가에 기인함.



< 최근 3년간 자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	10,333,129	100	10,588,269	100	10,753,871	100
유동자산 <sup>1)</sup>	519,264	5.03	686,937	6.49	614,901	5.72
투자자산 <sup>2)</sup>	15,163	0.15	15,161	0.14	21,159	0.20
일반유형자산 <sup>3)</sup>	811,473	7.85	789,614	7.46	719,014	6.69
주민편의시설 <sup>4)</sup>	1,680,388	16.26	1,729,120	16.33	1,833,216	17.05
사회기반시설 <sup>5)</sup>	7,291,627	70.57	7,351,544	69.43	7,556,269	70.26
기타비유동자산 <sup>6)</sup>	15,214	0.14	15,893	0.15	9,312	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 45,490백만원으로 전년 대비 164,879백만원(78.38%↓) 감소하였습니다.
- 2016년도 부채상환(701억) 및 전년도 선수금(858억, 토지매각시 명의이전 전 미리 받는 돈) 감소가 요인임.

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	113,563	100	210,369	100	45,490	100
유동부채 <sup>1)</sup>	35,808	31.53	115,150	54.74	17,519	38.51
장기차입부채 <sup>2)</sup>	43,128	37.98	59,406	28.24	684	1.50
기타비유동부채 <sup>3)</sup>	34,627	30.49	35,813	17.02	27,287	59.99

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

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 (159,759)백만원, 비용대비 수익이 전년 대비 48,777백만원(43.95%↑) 증가

○ 총비용은 1,280,946백만원으로 전년 대비 126,488백만원(10.96%↑) 증가하였습니다.

- 민간이전비용 증가와 더불어 운영비 중 청사, 의료시설, 복지시설의 수선유지비의 증가가 주된 요인임.

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,110,227	100	1,154,458	100	1,280,946	100
인건비 <sup>1)</sup>	183,412	16.52	193,370	16.75	206,606	16.13
운영비 <sup>2)</sup>	301,736	27.18	283,646	24.57	330,108	25.77
정부간이전비용 <sup>3)</sup>	61,765	5.56	59,144	5.12	67,669	5.28
민간등이전비용 <sup>4)</sup>	454,175	40.91	521,069	45.14	577,279	45.07
기타비용 <sup>5)</sup>	109,139	9.83	97,229	8.42	99,284	7.75

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 1,440,705백만원으로 전년 대비 175,265백만원(13.85%↑) 증가하였습니다.

- 자체조달수익 중 임시세외수익의 증가와 정부간 이전수익 중 국고보조금수익과 보통교부세수익의 증가가 주된 요인임.

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

구 분	2014		2015		2016	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율
계	1,090,263	100	1,265,440	100	1,440,705	100
자체조달수익 <sup>1)</sup>	553,290	50.75	635,389	50.21	744,062	51.65
정부간이전수익 <sup>2)</sup>	536,506	49.21	629,201	49.72	696,452	48.34
기타수익 <sup>3)</sup>	467	0.04	850	0.07	191	0.01

1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등

2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등

3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등