

## 2 결산규모

### 2-1. 세입결산

☐ 1년 동안 우리 충청북도에 들어오는 모든 수입을 세입이라 합니다. 2016년도 우리 충청북도의 세입규모와 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

세입 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
5,197,573	4,064,408 (78.2%)	512,197 (9.9%)	452,840 (8.7%)	168,128 (3.2%)

▶ 결산 총계기준

#### ❖ 연도별 세입규모 현황

(단위 : 백만원)

년도	2012	2013	2014	2015	2016
세입액	3,688,989	3,956,134	4,176,049	4,558,990	5,197,573
전년대비 증가율	6.4%	7.2%	5.6%	9.2%	14.0%

▶ 결산 총계기준

◆ 지난 5년간 우리 도의 세입규모는 2012년의 3조 6,890억원에서 2016년 1조 5,086억원이 증가한 5조 1,976억원으로 40.9%가 신장되었습니다.

◆ (일반회계+특별회계+기금) 결산 총계기준으로 우리 도의 세입규모는 전년대비 14.0% 증가하는 호조를 보이고 있습니다.

❖ 일반회계 세입재원별 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

연 도 세입재원별	2012		2013		2014		2015		2016	
	금액	비중								
합 계	3,041,131	100	3,283,604	100	3,465,613	100	3,809,740	100	4,064,408	100
지방세	728,437	23.95	696,183	21.20	854,664	24.66	967,948	25.41	1,005,380	24.74
세외수입	333,956	10.98	446,183	13.59	107,090	3.09	89,086	2.34	74,870	1.84
지방교부세	579,892	19.07	591,742	18.02	593,744	17.13	526,639	13.82	528,568	13.0
조정교부금· 재정보전금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
보조금	1,352,045	44.46	1,480,630	45.09	1,535,774	44.31	1,788,638	46.95	1,844,141	45.37
지방채	46,800	1.54	68,866	2.10	-	-	-	-	-	-
보전수입 등 및 내부거래	-	-	-	-	374,341	10.80	437,429	11.48	611,450	5.04

▶ 세입결산 일반회계 기준

◆ 자체수입(지방세, 세외수입)은

- 국세인 부가가치세 증수로 인한 지방소비세 세수 증가, 부동산 거래증가 및 공시 가격 상승, 지속적인 체납액 징수활동 전개 등으로 인한 지방세 징수액 증가
- 세외수입은 자치단체간부담금 감소와 2015년 과태료 집중 단속 이후 과태료 부과·징수액이 감소

◆ 지방교부세는 재난안전, 국가시책에 대한 특별교부세 증가

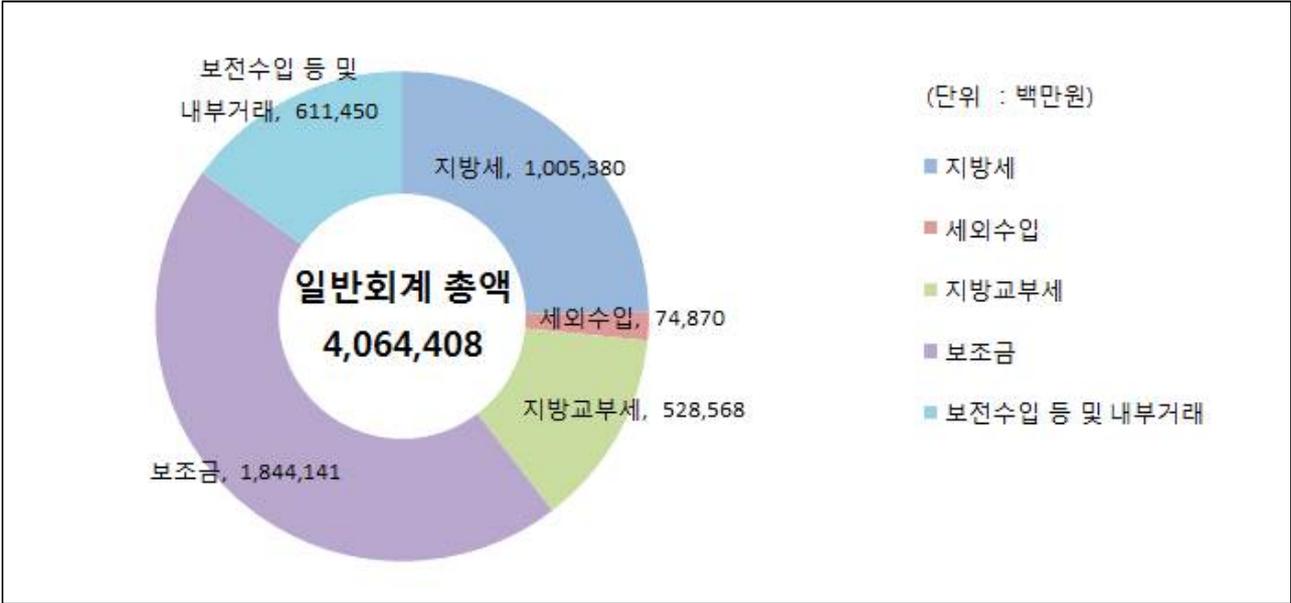
◆ 보조금은 정부의 지역발전특별회계보조금 증가

◆ 지방채·예치금 회수는

- 2010년부터는 도의 건전재정 운영 등으로 발행규모를 대폭 축소운영하다  
2014년 지방채 전액 상환

◆ 보전수입 등 내부거래는 명시, 사고이월로 전년도이월사업비가 증가

## 세입자원별 현황('16년, 일반회계)



### ❖ 주민 1인당 지방세 부담액 연도별 현황(일반회계 기준)

(단위 : 천원, 명)

구 분	2012	2013	2014	2015	2016
지방세 결산액	728,436,973	696,183,423	854,664,414	967,948,341	1,005,379,608
인구수(명)	1,565,628	1,572,732	1,578,933	1,583,952	1,591,625
주민1인당 지방세부담액	465	443	541	611	632

◆ 지방소비세 세수 증가와 꾸준한 부동산 거래 호조에 따른 세수 증가의 영향으로 주민 1인당 지방세 부담액이 늘어나는 것으로 나타났습니다.

## 2-2. 세출결산

- 1년 동안 우리 충청북도에서 주민복지, 문화관광 진흥, 지역개발 등을 위해 지출한 세출결산 내역입니다.

(단위 : 백만원)

세출 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
4,631,812	3,750,312 (81.0%)	296,105 (6.4%)	417,946 (9.0%)	167,450 (3.6%)

- ▶ 결산 총계기준

### ❖ 연도별 세출결산규모 현황

(단위 : 백만원)

2012	2013	2014	2015	2016
3,386,639	3,649,917	3,779,952	4,040,285	4,631,812

- ▶ 결산 총계기준

- ◆ 2016년 세출결산 규모는 4조 6,318억원으로 2012년 3조 3,866억원 보다 26.9%인 1조 2,452억원이 증가하였습니다.
- ◆ 세출결산은 총 4조 8,804억원의 예산현액(기금 제외) 중 4조 4,643억원이 집행되어 집행률은 약 91.5%입니다.
- ◆ 총세입에서 총세출을 공제한 잉여금의 경우 2016년 5,650억원으로 최근 5년간 금액과 증가율 모두 완만한 증가 추세입니다.
- ◆ 일반회계 중 지출비율이 높은 분야는 사회복지 1조 1,566억원(30.8%), 농림해양수산 5,324억원(14.2%), 일반공공행정 4,359억원(11.6%)입니다.

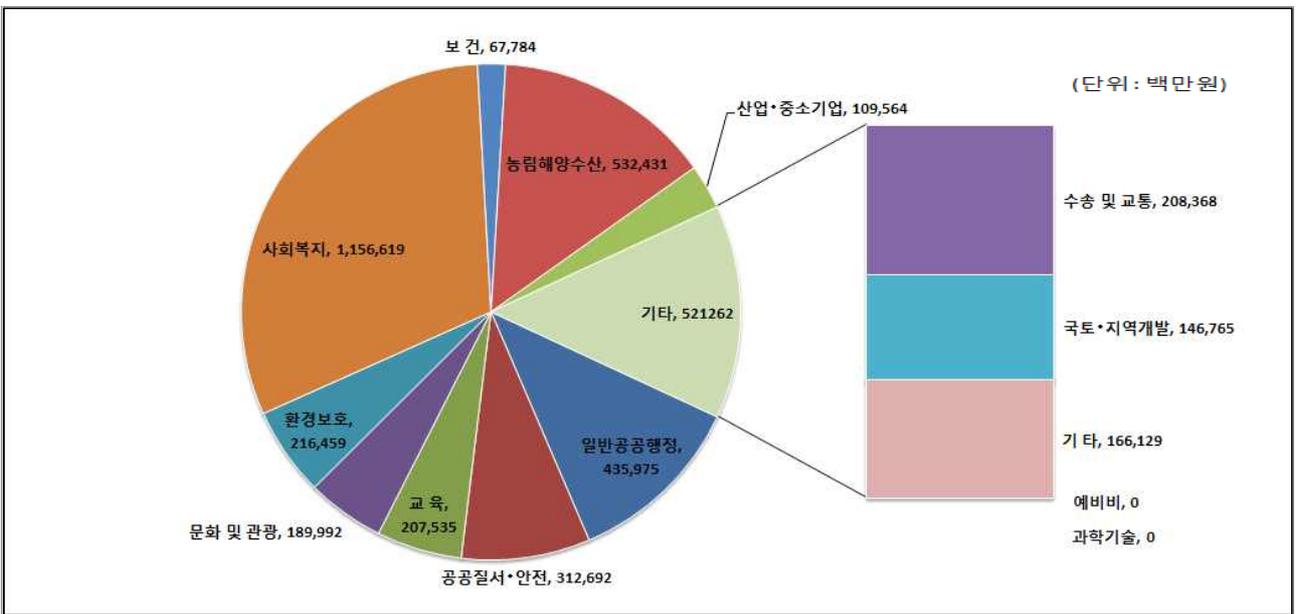
❖ 일반회계 세출규모 분야별, 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

분야별	연도		2012		2013		2014		2015		2016	
	금액	비중	금액	비중								
합 계	2,805,471	100	3,064,855	100	3,182,188	100	3,458,003	100	3,750,312	100		
일반공공행정	278,174	9.92	348,273	11.36	321,012	10.09	434,983	12.58	435,975	11.63		
공공질서·안전	215,449	7.68	214,479	7.00	191,485	6.02	190,600	5.51	312,692	8.34		
교육	195,388	6.96	192,299	6.27	184,743	5.81	195,165	5.64	207,535	5.53		
문화 및 관광	102,974	3.67	122,978	4.01	152,418	4.79	120,331	3.48	189,992	5.07		
환경보호	160,133	5.71	194,138	6.33	241,111	7.58	273,707	7.92	216,459	5.77		
사회복지	734,884	26.19	852,916	27.83	964,472	30.31	1,095,764	31.69	1,156,619	30.84		
보건	66,004	2.35	83,814	2.73	61,282	1.93	60,873	1.76	67,784	1.81		
농림해양수산	351,654	12.53	396,668	12.94	434,534	13.66	453,815	13.12	532,431	14.2		
산업·중소기업	99,057	3.53	94,898	3.10	104,167	3.27	106,908	3.09	109,564	2.92		
수송 및 교통	241,178	8.60	234,657	7.66	209,341	6.58	175,475	5.07	208,368	5.56		
국토·지역개발	149,364	5.32	109,206	3.56	81,296	2.55	100,164	2.90	146,765	3.91		
과학기술	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
예비비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
기타	211,213	7.53	220,528	7.20	236,328	7.43	250,217	7.24	166,129	4.43		

▶ 세출결산 일반회계 기준

분야별 세출규모('16년, 일반회계)

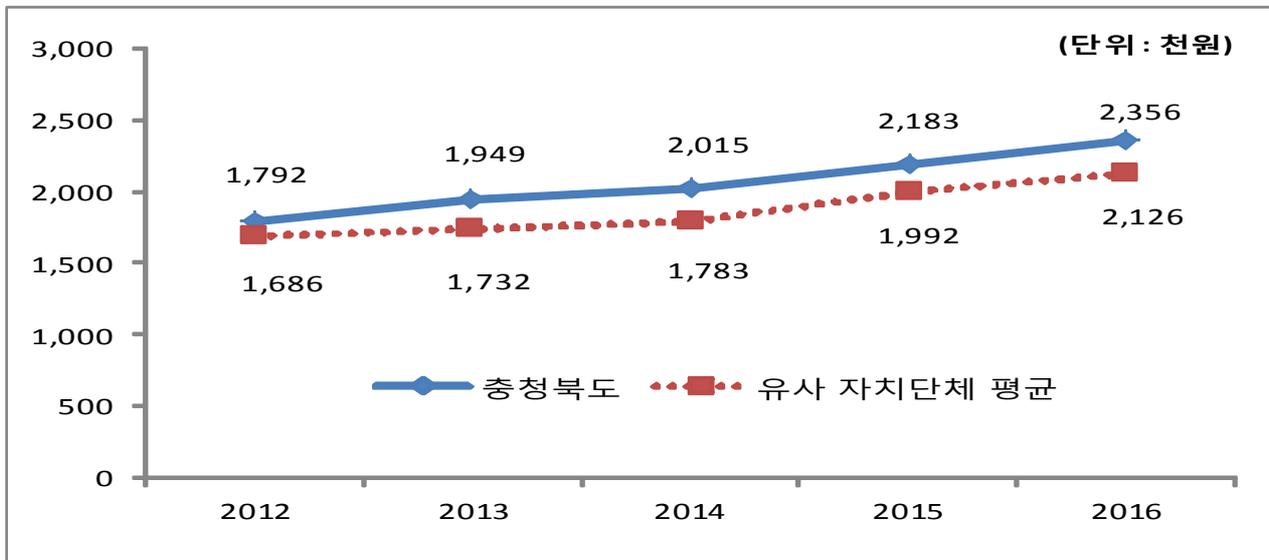


❖ 주민 1인당 세출결산액 연도별현황(일반회계)

(단위 : 천원, 명)

구 분	2012	2013	2014	2015	2016
세출결산액(일반회계)	2,805,471,057	3,064,854,930	3,182,187,506	3,458,002,581	3,750,311,743
인구수(명)	1,565,628	1,572,732	1,578,933	1,583,952	1,591,625
주민 1인당 세출액	1,792	1,949	2,015	2,183	2,356

주민 1인당 세출규모 비교(일반회계)



◆ 사회복지 수요와 농림해양수산 예산의 증가로 유사 자치단체 평균규모 보다 1인당 세출 규모가 다소 높게 나타났습니다.

### 2-3. 기금운영현황

- 기금이란 예산을 좀 더 탄력적으로 사용하기 위해 예산과는 별도로 조성한 재원으로서, 다음은 우리 충청북도에서 설립·운영하고 있는 기금별로 재원의 변화를 요약한 표입니다.

(단위 : 백만원)

종류별	구분	'15년도 현재액 (A)	증 감 액		'16년도 현재액 (A+B)	일몰 기간	
			계 (B=C-D)	조성액 (C)			사용액 (D)
합	계	171,744	1,249	49,841	48,592	172,993	
통합관리기금		3,605	467	1,312	845	4,072	'05-11-18 ~ '18-12-31
투자진흥기금		2,399	△2,173	77	2,250	226	'04-11-26 ~ '21-12-31
체육진흥기금		2,622	26	26	-	2,647	'10-01-01 ~ '19-12-31
남북교류협력기금		1,571	516	516	-	2,087	'12-11-02 ~ '17-12-31
양성평등기금		6,403	6	68	62	6,409	'97-07-11 ~ '20-12-31
중소기업육성기금		58,122	△7,387	28,400	35,787	50,735	'03-06-13 ~ '19-12-31
자활기금		2,066	20	147	127	2,086	'05-01-01 ~ '20-12-31
사회복지기금		22,245	3,470	3,772	302	25,715	'01-02-09 ~ '24-12-31
청소년육성기금		979	200	211	11	1,179	'01-01-12 ~ '20-12-31
재난관리기금		24,661	3,484	8,137	4,653	28,145	'05-01-01 ~
농촌전문인력육성기금		6,309	11	94	83	6,320	'06-03-17 ~ '20-12-31
충북도립대학장학기금		514	△514	1,202	1,716	-	'98-01-09 ~ '16-12-31
식품진흥기금		11,461	527	1,234	707	11,988	'01-04-06 ~
환경보전기금		28,788	2,596	4,647	2,051	31,384	'05-05-12 ~ '21-12-31

- ▶ '16년 결산결과 기금결산보고서의 총괄 현황
- ▶ 일몰기간 : 조례 등에 의하여 정한 기금을 운용할 수 있는 기간

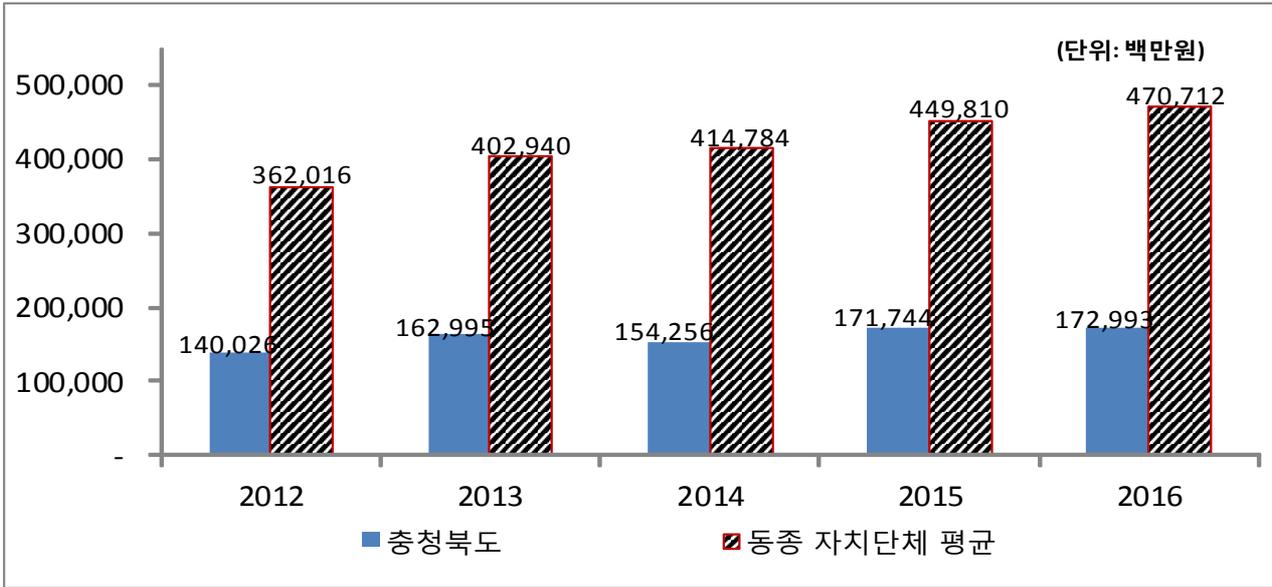
#### ❖ 연도별 기금현황

(단위 : 백만원)

2012	2013	2014	2015	2016
140,026	162,995	154,256	171,744	172,993

- ▶ 연도별 결산결과 기금결산보고서 총괄현황의 기준연도 현재액

## 유사 지방자치단체와 기금운용 현황 비교



- ◆ 일반적으로 기금의 조성은 일반회계 등 전입금으로 조성이 되는 바, 충북은 현 동종 9개 자치단체 중 예산규모가 크지 않은 만큼 기금조성 또한 크지 않은 상황입니다.
  
- ◆ '16년말 기준 기금 조성액은 1,730억원으로 '15년도 대비 0.76%(13억원)가 증가됨
  - 일반회계 전입금이 '16년 117억원으로 '15년 대비 9억원 증가하였고, 중소기업 육성기금·자활기금·식품진흥기금의 융자금회수액이 '16년 282억원으로 '15년 대비 18억원 증가하였고 또한 대부분의 기금이 이자수입 또는 고유목적수입의 일정부분을 사업비로 지출하고 원금을 이식하는 등 자금을 적립하였습니다.

## 2-4. 지역통합재정통계

- 지방자치단체, 공공기관(지방공사·공단 및 지방자치단체 출자·출연기관) 및 교육재정을 포괄한 지역별 종합적 재정상황을 나타낼 수 있는 결산기준의 지역통합재정통계입니다.

### ❖ 충청북도 지역통합 재정상황

(단위 : 백만원)

구분	대상회계/ 기관 수	세입 (A)	세출 (B)	잉여금(A-B)	자산(C)	부채(D)	부채/자산 (D/C,%)
계(=a+b+c-A-B)		7,463,432	6,408,064	1,055,368	13,592,480	1,596,720	11.75
자치단체(a)		4,638,070	4,072,309	565,761	9,509,939	920,738	9.68
지방공공기관(b)	12	700,277	488,043	212,234	825,699	268,915	32.57
교육재정(c)	1	2,486,700	2,209,327	277,372	3,461,355	481,180	13.90
내부거래(A+B)		361,615	361,615	-	204,514	74,113	36.24

### ❖ 충청북도 지역통합 재정상황 활용지표

(단위 : 백만원, %)

구분		계 (=a+b+c-A-B)	자치단체 (a)	공공기관 (b)	교육재정 (c)	내부거래A (A)	내부거래B (B)
재정규모 활용지표	■ 인건비결산액/세입결산액	18.37%	4.51%	8.77%	44.26%	0.00%	0.00%
	■ 인건비결산액/자체수입	90.25%	18.30%	18.34%	1,638.63%	0.00%	0.00%
	■ 행사관련경비/세출결산액	0.13%	0.18%	0.19%	0.00%	0.05%	0.00%
	■ 업무추진비/세출결산액	0.08%	0.08%	0.06%	0.07%	0.00%	0.00%
	세입결산액 계	7,463,432	4,638,070	700,277	2,486,700	59,972	301,643
	자체수입	1,519,359	1,143,058	334,936	67,168	25,803	-
	세출결산액 계	6,408,064	4,072,309	488,043	2,209,327	59,972	301,643
인건비결산액	1,371,223	209,170	61,417	1,100,637	-	-	
행사관련경비	8,262	7,343	949	-	30	-	
업무추진비	5,012	3,204	311	1,498	-	-	
재정상태 활용지표	■ 부채/자산	11.75%	9.68%	32.57%	13.90%	1.68%	100.00%
	■ 부채/환금자산	83.25%	93.57%	37.00%	171.06%	100.00%	100.00%
	■ 차입부채/재정자금	101.12%	105.90%	30.14%	220.98%	0.00%	0.00%
	자산	13,592,480	9,509,939	825,699	3,461,355	132,630	71,884
	부채	1,596,720	920,738	268,915	481,180	2,229	71,884
	환금자산 (유동자산-기타유동자산+일 반미수금)+장기금융상품+(장기대여금- 학자금위탁대여금)+기타투자자산)	1,917,884	983,965	726,735	281,296	2,229	71,884
	재정자금 (현금 및 현금성 자산+장 단기금융상품)	1,257,640	655,076	393,709	208,855	-	-
차입부채 (장기차입부채 + 유동성 장 기차입부채)	1,271,670	693,710	118,656	461,532	2,229	-	

- 지방교육재정부문은 광역 시·도 단위 자료입니다.
- 내부거래A : 자치단체와 공공기관간의 거래입니다.
- 내부거래B : 지방정부(자치단체와 공공기관)와 지방교육재정간의 거래입니다.
- 지역별 보다 자세한 내용은 [\[별첨 2-4\] 2016회계연도 지역통합재정통계보고서](#)를 참조하십시오.