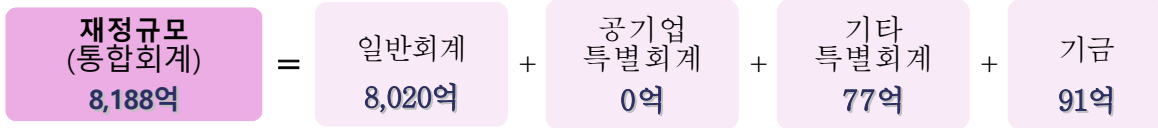


2023년 사하구 결산기준 재정공시

2024. 8.

사하구청장(인)

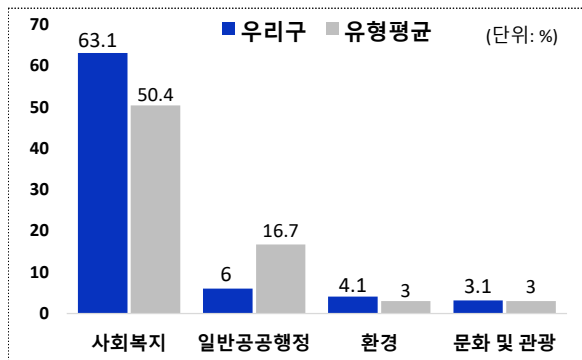
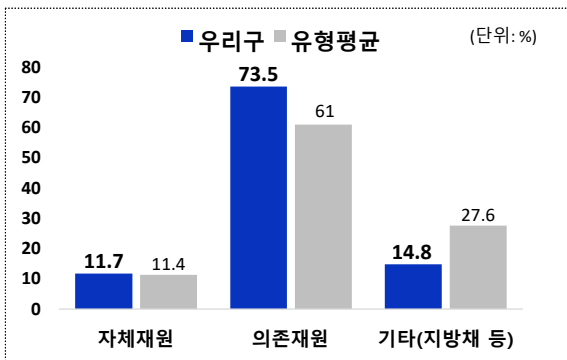
□ 2023년 결산규모



□ 재원별 세입 규모 및 유형평균

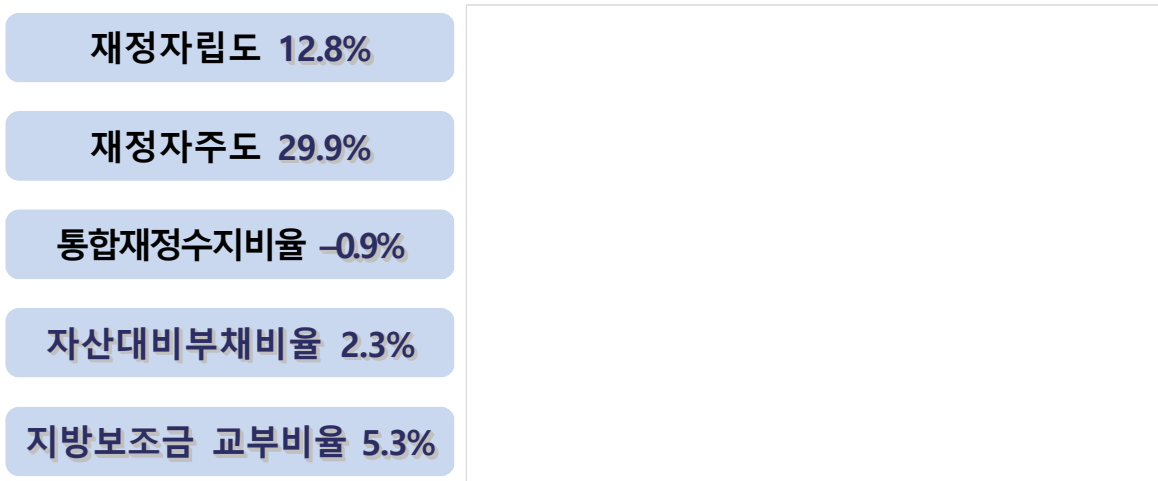
□ 분야별 세출 규모 및 유형평균

※ 유형평균은 우리 지자체와 재정규모 및 여건이 유사한 지자체 유형의 평균



- 우리구의 자체재원(지방세+세외수입) 비율은 11.7%로, 유형평균 대비 높은 수준입니다.
- 세출예산의 63.1%가 사회복지분야에 편성되어 있으며, 유형평균 대비 높은 수준입니다.

□ 주요 재정지표값 및 유형평균 대비 위상



※ 그래프에서 우리구 영역(파란색)이 바깥쪽에 있을수록 상대적으로 재정운용 상황이 양호한 것으로 평가할 수 있습니다. 단, '자산대비부채비율'과 '지방보조금 교부비율'의 경우 하향지표로 우리시 영역(파란색)이 안쪽에 있을수록 양호한 지표입니다.

◎ 자세한 내용은 우리 구 인터넷 홈페이지(홈페이지 재정공시 링크)에서 보실 수 있으며, 건이나 궁금한 사항이 있으시면 아래 담당자에게 연락주시기 바랍니다. **기획실 (051-220-4026)**

1 공통공시 총괄

☐ 다음은 공시하는 내용을 요약한 표입니다.

항목		'23년도	전년('22년) 유형평균
1	1 - 1 결산 규모 * 통합회계	8,188억	7,806 6,131
	- (회계별) 일반회계 8,020억, 기타특별회계 77억, 기금 91억 - 전년대비 약 382억 증가했으며 동일 유형 지자체 평균보다 높은 수준입니다.		
	1 - 2 세입결산(재원별) * 일반회계	9,017억	8,802억 6,210억
	- (재원별 세입 결산) 보조금 5,382억, 지방세 772억, 조정교부금 등 1,062억 등		
	1 - 3 세출결산(분야별) * 일반회계	8,020억	7,624억 5,263억
- (분야별 세출 예산) 사회복지 5,143억, 기타 901억, 일반 공공행정 445억, 환경 336억 등			
1 - 4 기금운영현황 * 통합회계	113억	108억	
- 기금현재액 113억원, 운영기금 11개			
1 - 5 지역통합재정통계 * 통합회계			
- 자치단체 세입 9,204억원, 세출 8,167억원			
2	2 - 1 재정자립도 * 일반회계	12.8%	12.5% 13.4%
	- '23년 재정자립도는 12.8%로 전년대비 0.3%p 상승했으나 유형평균보다 0.6%p 낮습니다.		
	2 - 2 재정자주도 * 일반회계	29.9%	30.4% 33.7%
- '23년 재정자주도는 29.9로 전년대비 0.5%p 하락했으며 유형평균보다 3.8%p 낮습니다.			
2 - 3 통합재정수지 * 통합회계	적자(-70억)	491억 140억	
- 통합재정수지는 작년보다 561억원 악화되었으며, 동일 지자체 유형평균에 비해 적자폭이 큰 편입니다.			
3 - 1 통합부채현황 * 통합회계, 결산순계	항목별 공시내용 참조		
- 유동부채 000억원, 장기차입부채 000억원, 기타비유동부채 000억원 - 통합부채는 '22년 대비 00% 증가하였고, 그중 약 00%는 장기차입부채입니다.			



3

부채 / 채무 / 채권

3 - 2	지방자치단체 부채현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
-------	------------------------------	-------------	--

- 자산 12,703억원, 부채 292억원, 자산대비 부채비율 2.30%
- 자산은 전년대비 312억원 증가, 부채규모는 전년대비 21억원 감소하였습니다.

3 - 3	지방공기업부채현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
-------	----------------------------	-------------	--

- 해당없음

3 - 4	출자·출연기관 부채현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
-------	-------------------------------	-------------	--

- 해당없음

3 - 5	우발부채현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
-------	-------------------------	-------------	--

- 보증채무부담행위 000억원, 예산외 의무부담 000억원
- 보증채무부담행위의 대부분은 000사업으로 인한 금융기관 차입금입니다.

3 - 6	지자체 채무현황 * 통합회계	56억	64억 미산출
-------	---------------------------	-----	------------

- 일반회계 채무 56억원
- 일반회계 채무는 전년대비 8억원 감소하였습니다.

3 - 7	지방채 발행 한도액 및 발행액 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
-------	-----------------------------------	-------------	--

- 지방채발행한도액 201억원, 발행액 0원

3 - 8	일시차입금 현황 * 통합회계	0원	0원 0원
-------	---------------------------	----	----------

- 해당없음

3 - 9	민자사업 재정부담 현황 * 통합회계	10억	10억 1억
-------	-------------------------------	-----	-----------

- BTL 임대료 및 운영비 10억원
- BTL 임대료 및 운영비는 다대도서관건립 사업 10억원으로 작년대비 102%수준입니다.

3 - 10	지방재정건전성관리계획·이행현황	항목별 공시내용 참조	
--------	-------------------------	-------------	--

3-11	보증채무현황 * 통합회계	0원	0원 0원
------	-------------------------	----	----------

- 해당없음

3-12	채권현황 * 통합회계	70억	72억 35억
------	-----------------------	-----	------------

- 일반회계 채권현재액 21억원, 특별회계 채권현재액 43억원, 기금회계 채권현재액 7억원
- '23년 총 채권 현재액은 70억원으로 작년 대비 3% 감소하였습니다.

4 - 1	기본경비 집행현황 * 일반회계	32억	29억
			24억
<ul style="list-style-type: none"> - 일반운영비 10억원, 여비 15억원, 업무추진비 4억원, 직무수행경비 1억원, 자산취득비 1억원 - 기본경비 총액은 32억원으로 '22년 대비 110%수준입니다. 			
4 - 2	자치단체 청사 기준면적	항목별 공시내용 참조	
<ul style="list-style-type: none"> - 본청청사 보유면적 13,761㎡, 의회청사 보유면적 1,276㎡, 단체장 집무실 98㎡ - 본청청사 기준면적 대비 보유면적은 98%, 의회청사 기준면적 대비 보유면적은 49㎡, 단체장 집무실 기준면적 대비 보유면적은 99%입니다. 			
4 - 3	공무원 기준인건비 집행현황 * 일반회계	867억	813억
			696억
<ul style="list-style-type: none"> - 인건비 652억원, 직무수행경비 21억원, 포상금 36억원, 연금부담금 등 158억원 			
4 - 4	업무추진비 집행현황 * 일반회계	410백만원	409백만원
			390백만원
<ul style="list-style-type: none"> - 기관운영업무추진비 207백만원, 시책추진업무추진비 203백만원 - 세출결산액 대비 업무추진비 비율은 0.05%로 작년과 같습니다. 			
4 - 5	국외여비 집행현황 * 일반회계	항목별 공시내용 참조	
<ul style="list-style-type: none"> - '23년 국외 업무수행을 위해 약 0.4억, 공무원 국외 훈련을 위해 약 2.5억원, 총 2.9억원을 국외여비로 집행하였으며 전년 대비 약 2.6억원 증가하였습니다. 			
4 - 6	지방의회경비 집행현황 * 일반회계	1,041백만원	934백만원
			631백만원
<ul style="list-style-type: none"> - 의회경비 1,041백만원, 의원정수 16명, 지방의원 1인당 의회경비 65천원 - 세출예산 대비 의회경비 비율은 0.13%로 작년대비 0.01%증가하였습니다. 			
4 - 7	지방의회 국외여비 집행현황 * 일반회계	70백만원	66백만원
<ul style="list-style-type: none"> - 국외여비 집행액 70백만원, 의원 1인당 국외여비 집행액 44천원 			
4 - 8	맞춤형 복지제도 시행경비 현황 * 일반회계	2,168백만원	1,728백만원
			1,565백만원
<ul style="list-style-type: none"> - 맞춤형 복지제도 시행경비 지급총액 2,168백만원, 1인당 맞춤형복지제도 시행경비 1,400천원 			
4 - 9	사회보장적수혜금 집행 현황 * 일반회계	0원	신규지표
			30억
<ul style="list-style-type: none"> - 사회보장적 수혜금 0원, 세출결산액 대비 비율 0% - 동일유형 지자체 평균 30억원에 비해 다소 낮은 수준입니다. 			
4-10	예비비 집행현황 * 일반회계	11억	0억
			5억
<ul style="list-style-type: none"> - 우리시가 '24년 집행한 일반예비비는 11억원으로 일반회계 세출결산액 대비약 0.14%에 해당하며, 재해·재난목적으로 집행한 예비비는 0원입니다. 			
4-11	연말지출 비율 * 일반회계	215억	335억
			159억
<ul style="list-style-type: none"> - 연말지출(11월~12월)원인 행위액 215억원 - '22년 연말지출 원인 행위액 대비 64%수준입니다. 			
4-12	금고협력사업비 운영현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	
<ul style="list-style-type: none"> - 협력사업비 세입처리액 170백만원, 집행액 170백만원 			



5 지방세 / 세외수입

5-1	지방세 징수실적 * 일반회계	772억	781억
			553억

- 지방세 징수액 772백만원, 최근 3년 평균 증가율 4.25%
- 지방세 징수액은 전년대비 99%이며, 그중 가장 높은 비중을 차지하는 세목은 재산세(64%)입니다.

5-2	지방세 지출현황 * 일반회계	20,065백만원	24,228백만원
			18,341백만원

- 비과세·감면액 20,065백만원
- 작년 대비 비과세·감면액은 83%수준이며 그중 가장 비중이 큰 분야는 일반공공행정분야(54%)입니다.

5-3	지방세 및 세외수입 체납현황 * 일반회계	15,049백만원	14,021백만원
			10,957백만원

- 지방세 체납현황 2,789백만원, 세외수입 체납현황 12,259백만원
- '23년도 체납액은 '22년 대비 107%입니다.

6 복지 / 민간지원

6-1	사회복지비 * 일반회계	5,143억	4,955억
			3,062억

- 사회복지비 지출액 514,283백만원
- 세출결산액 대비 사회복지분야 비율은 64%로 유형평균 대비 110%수준입니다.

6-2	지방보조금 교부현황 * 일반회계, 기타특별회계	42,753백만원	39,724백만원
			67,266백만원

- 지방보조금교부액 42,735백만원
- 세출결산액대비 지방보조금 비율은 5.3%이며, 전년대비 0.1%증가하였고, 유형평균 대비 42%수준으로 다소 낮은 수준입니다.

6-3	지방보조사업 운용평가 결과 * 일반회계, 기타특별회계	항목별 공시내용 참조	

- (성과평가 현황) 매우우수 21개, 우수 14개, 보통 1개
- (유지필요성평가현황) 매우우수 23개, 우수 9개, 보통 3개

6-4	지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황	항목별 공시내용 참조	

6-5	지방보조금 교부결정 취소 등 주요 처분내용	항목별 공시내용 참조	

- '23년 지방보조금 교부결정 취소 사업현황 00개, 교부금액 00백만원, 환수액 00백만원

6-6	행사축제경비 * 일반회계	2,018백만원	486백만원
			2,837백만원

- '23년 행사·축제성 경비는 2,018백만원으로 전년대비 316%증가하였습니다.

7 재산및물

7-1	공유재산 및 물품	항목별 공시내용 참조	

- 공유재산 현재액 20,244품목 902,963백만원
- '22년 공유재산 현재액 849,022백만원 대비 6%증가하였습니다.

7-2	출자·출연 집행현황	* 통합회계	8백만원	8백만원 443백만원
-----	-------------------	--------	-------------	----------------

- 출연금 8백만원(전년대비 변동없음)
- '23년 세출결산 대비 출연금 비율은 0%입니다.

7-3	출자·출연기관 현황	항목별 공시내용 참조		
-----	-------------------	-------------	--	--

- 해당없음

7-4	지방공기업 현황	항목별 공시내용 참조		
-----	-----------------	-------------	--	--

- 해당없음

8-1	성과보고서	항목별 공시내용 참조		
-----	--------------	-------------	--	--

- 성과지표 126개, 성과달성 103개, 미달성 23개

8-2	재무제표	자산총계	1,270,342백만원	1,239,050백만원 1,031,570백만원
		부채총계	29,206백만원	31,283백만원 22,129백만원
		수익총계	782,195백만원	799,263백만원 517,096백만원
		비용총계	753,787백만원	722,553백만원 482,708백만원

8-3	기금성과분석결과	항목별 공시내용 참조		
-----	-----------------	-------------	--	--

8-4	재정분석 결과	항목별 공시내용 참조		
-----	----------------	-------------	--	--

8-5	재정건전화계획 및 이행현황	항목별 공시내용 참조		
-----	-----------------------	-------------	--	--

8-6	성인지 결산 현황	항목별 공시내용 참조		
-----	------------------	-------------	--	--

8-7	행사·축제 원가회계 정보	항목별 공시내용 참조		
-----	----------------------	-------------	--	--

8-8	청사신축 원가회계 정보	항목별 공시내용 참조		
-----	---------------------	-------------	--	--

8-9	수의계약 현황	24,017백만원	22,944백만원 25,008백만원
-----	----------------	------------------	------------------------

8-10	자치단체 공공시설물 운영현황	항목별 공시내용 참조		
------	------------------------	-------------	--	--

8-11	예산낭비신고센터 접수·처리현황	항목별 공시내용 참조		
------	-------------------------	-------------	--	--

8-12	조정교부금 교부실적	항목별 공시내용 참조		
------	-------------------	-------------	--	--

8-13	신속집행 실적	항목별 공시내용 참조		
------	----------------	-------------	--	--



9 주요 투자사업	8-14	감사결과	항목별 공시내용 참조
	9-1	투자심사대상사업	항목별 공시내용 참조
	9-2	지방채발행사업	항목별 공시내용 참조
	9-3	민간투자사업	항목별 공시내용 참조

- ※ 지방채무, 일시차입금, 채권현재액 등은 원금기준
- ※ 민간투자사업 재정부담액은 당해 지자체의 재정부담분 기준
- ※ 자세한 작성기준은 각 항목별 작성요령 참조
- ※ 유형 지자체 평균액은 지자체 자료입력 완료 후 중앙에서 산출하여 e호조를 통해 제공

2 항목별 공시사항

1 결산 규모

1-1 결산 규모

☐ 지방재정은 일반회계, 공기업특별회계, 기타특별회계, 기금회계로 분류됩니다. 이를 모두 포함한 우리 사하구의 결산 총계는 8,118억이며 각 구분별 결산규모는 아래표와 같습니다.

❖ 2023년 재정 규모

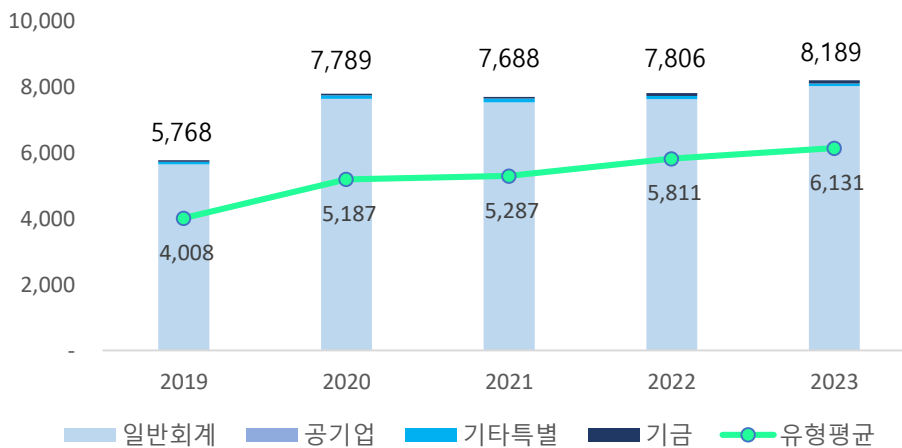
(단위 : 억원)

재정 규모	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
8,118	8,020	0	77	92

* 결산, 총계기준

최근 5년 결산 규모

(단위: 억원)



우리구 기금을 포함한 결산 총계는 최근 5년 지속 상승추세이며, 동일 유형 지자체 평균보다 높은 수준입니다.



①-2 세입결산(기금포함)

1년 동안 우리 사하구에 들어온 모든 수입을 세입이라 합니다. 2023년도 우리 사하구의 세입측면에서 본 결산규모와 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원)

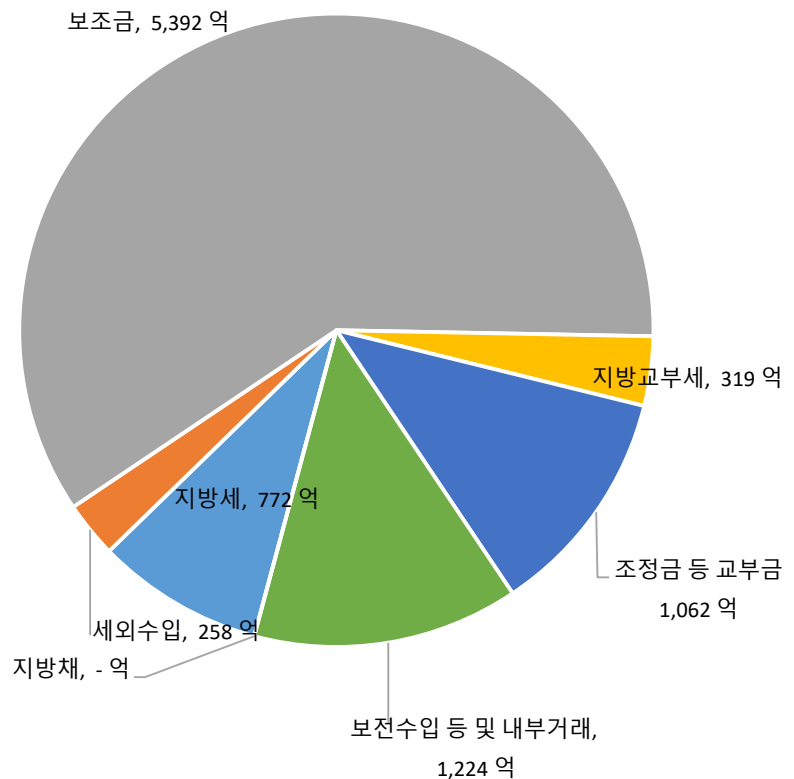
세입 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
9,225	9,017	0	116	92

▶ 결산 총계기준

❖ 자원별 세입현황(일반회계 기준)

(단위 : 억원)

자원	2023년	
	금액 (억원)	비중 (%)
합 계	9,017	100
지방세	772	8.6
세외수입	258	2.9
지방교부세	319	3.5
조정교부금 등	1,062	11.8
보조금	5,382	59.7
지방채	0	0.0
보전수입 등 및 내부거래	1,224	13.6



우리구는 일반회계 세입의 약 11.4%를 자체자원인 지방세, 세외수입으로 충당하고 있으며, 75.0%를 교부세 및 보조금 등 의존재원으로 충당하고 있습니다.

♣ 별첨 1 : 최근 5년 자원별 세입현황

① - 3 세출결산 규모(분야별)

- 1년 동안 우리 사하구에서 주민복지, 문화관광 진흥, 지역개발 등을 위해 지출한 세출측면에서 본 결산규모 내역입니다.

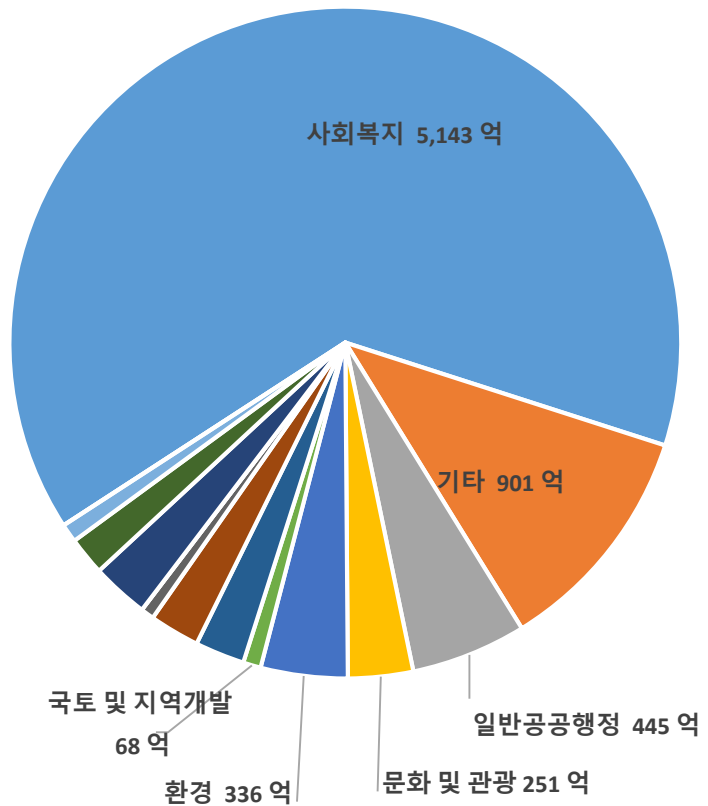
세출 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
8,118	8,020	0	77	92

▶ 결산 총계기준

❖ 분야별 세출현황(일반회계 기준)

(단위 : 억원)

세출분야	2023	
	금액(억원)	비중(%)
합 계	8,020	100
일반공공행정	445	5.5
공공질서 및 안전	148	1.8
교육	51	0.6
문화 및 관광	251	3.1
환경	336	4.2
사회복지	5,143	64.1
보건	192	2.4
농림해양수산	220	2.7
산업중소기업 및 에너지	71	0.9
교통 및 물류	194	2.4
국토 및 지역개발	68	0.8
과학기술	-	0.0
예비비	-	0.0
기타*	901	11.2



* 기타 : 인건비, 기본경비 등 행정운영경비

우리구는 일반회계 세출의 약 64.1%를 사회복지분야에 지출하고 있으며, 기타, 일반공공행정, 환경 순으로 지출하고 있습니다.

♣ 별첨 2 : 최근 5년 분야별 세출현황



1-4 기금운영현황

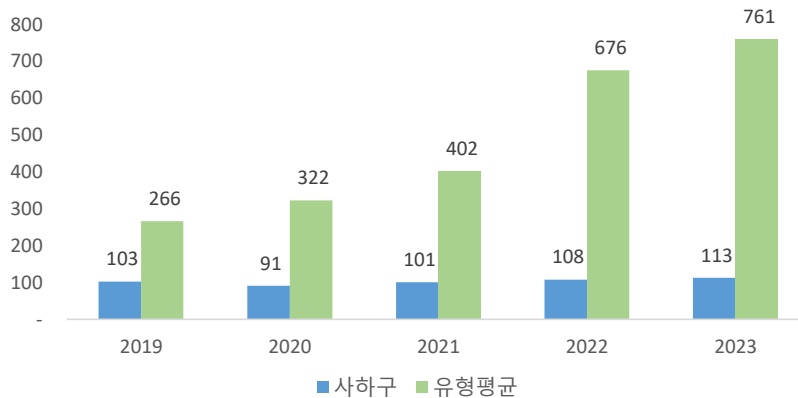
- 기금이란 예산의 탄력적 사용을 위해 예산과 별도로 조성한 재원으로, 다음은 우리 사하구에서 설립·운영하고 있는 기금별 재원의 변화를 요약한 표입니다.

(단위 : 억원)

종류별 구분	'22년도 현재액 (A)	증 감 액			'23년도 현재액 (A+B)	일몰 기간
		계 (B=C-D)	조성액 (C)	사용액 (D)		
합 계	108	5	14	9	113	
공용의 청사건립기 금	4	0	0	0	4	2003.9.17. ~ 2024.12.31.
문화체육 및 인적자 원개발 지원기금	0	0	2	2	1	2008.5.21. ~ 2028.4.30.
옥외광고 발전기금	5	-1	0	1	4	법정기금
통합재정안정화기금 (통합계정)	42	-2	1	3	40	2018.1.1. ~ 2027.7.31.
식품진흥기금	3	0	0	1	2	법정기금
고향사랑기금	0	1	1	0	1	법정기금
양성평등기금	3	0	0	0	3	2001.2.26. ~ 2025.12.31.
노인복지기금	5	0	0	0	5	1996.1.15. ~ 2024.12.31.
자활기금	32	2	2	1	34	법정기금
재난관리기금	13	5	7	3	18	법정기금

- ▶ '23년 결산결과 기금결산보고서의 총괄 현황
- ▶ 일몰기간 : 조례 등에 의하여 정한 기금을 운용할 수 있는 기간

최근 5년 기금 운용현황



우리구는 통합재정안정화 기금을 포함하여 총 10개의 기금을 운영중이며, 2023년 기금결산보고서상의 기금 현재액은 113억입니다.

1-5 지역통합재정통계

지방자치단체의 일반회계, 특별회계(교육비특별회계 포함), 기금, 지방공사·공단 및 출자·출연기관의 재정상황을 종합적으로 나타내는 통계입니다.

다음은 우리 사하구의 결산기준 지역통합재정통계입니다.

❖ 사하구 지역통합 재정상황

(단위 : 억원)

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)		9,204	8,167	1,037	12,703	292	2.30%
자치단체(a)		9,204	8,167	1,037	12,703	292	2.30%
지방공공기관(b)		0	0	0	0	0	0.00%
교육재정(c)		0	0	0	0	0	0.00%
내부거래(A+B)		0	0	0	0	0	0.00%

❖ 사하구 지역통합 재정상황 활용지표

(단위 : 억원, %)

구분		계(=a+b+c-A-B)	자치단체(a)	공공기관(b)	교육재정(c)	내부거래A(A)	내부거래B(B)
재정규모 활용지표	■ 인건비결산액/세입결산액	8.11%	8.11%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	■ 인건비결산액/자체수입	66.85%	66.85%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	■ 행사관련경비/세출결산액	0.23%	0.23%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	■ 업무추진비/세출결산액	0.09%	0.09%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	세입결산액	9,204	9,204	0	0	0	0
	세입결산액 중 자체수입	1,116	1,116	0	0	0	0
	세출결산액	8,167	8,167	0	0	0	0
	세출결산액 중 인건비	746	746	0	0	0	0
	세출결산액 중 행사관련경비	19	19	0	0	0	0
	세출결산액 중 업무추진비	7	7	0	0	0	0
재정상태 활용지표	■ 부채/자산	2.30%	2.30%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	■ 부채/환금자산	22.22%	22.22%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	■ 차입부채/재정자금	5.00%	5.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	자산	12,703	12,703	0	0	0	0
	부채	292	292	0	0	0	0
	환금자산(유동자산-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품+(장기대여금-학자금위탁대여금)+기타투자자산)	1,315	1,315	0	0	0	0
	재정자금(현금 및 현금성 자산+장.단기금융상품)	1,119	1,119	0	0	0	0
차입부채(장기차입부채 + 유동성 장기차입부채)	56	56	0	0	0	0	

▶ 지방교육재정부문은 광역 시 단위 자료입니다.

▶ 내부거래A : 자치단체와 공공기관 간의 거래입니다.

▶ 내부거래B : 지방정부(자치단체와 공공기관)와 지방교육재정 간의 거래입니다.



② 재정 여건

②-1 재정자립도

- ▶ 산정결과 확정 후 별도 공시('24.12. 예정)

②-2 재정자주도

- ▶ 산정결과 확정 후 별도 공시('24.10. 예정)

②-3 통합재정수지

- ▶ 산정결과 확정 후 별도 수시 공시('24.10. 예정)

③ 부채 / 채무 / 채권

③-1 통합부채현황

- ▶ 통합부채는 산정결과 확정 후 별도 공시('24.12. 예정)



3-2 지방자치단체 부채 현황

부채란 금융기관의 채무를 포함하여 향후 지방자치단체가 지급의무(퇴직금, 미지급금, 보관금 등)가 있는 것을 복식부기 형태로 표시한 것으로, '3-6. 지자체 채무 현황'의 지방채무와 '3-3. 지방공기업 부채' 중 직영기업(공기업 특별회계)의 부채를 포함하고 있습니다. 우리 사하구의 부채현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

구 분	2022년	2023년	증 감	비고
자산(A)	12,391	12,703	312	
부채(B)	313	292	△21	
자산대비부채비율 (B/A*100)	2.52	2.30	△0.22	

- ▶ 발생주의 복식부기회계 기준
- ▶ 부 채 : 유동부채, 장기차입부채, 기타비유동부채
 - 유동부채 : 단기차입금, 유동성장기차입부채, 기타유동부채 등
 - 장기차입부채 : 장기차입금, 지방채증권
 - 기타비유동부채 : 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금 및 미지급금 등
- ▶ 자 산 : 유동자산, 투자자산, 일반유형자산, 주민편의시설, 사회기반시설, 기타비유동자산

우리구의 결산기준 자산대비 부채비율은 약 2%로 전년대비 소폭 감소하였으며, 부채 규모는 전년대비 약 21억 감소하였습니다.

③ - 3 지방공기업 부채 현황

해당없음

③ - 4 출자·출연기관 부채 현황

해당없음

③ - 5 우발부채 현황

▶ 우발부채는 산정결과 확정 후 별도 공시('24.12. 예정)



3-6 지자체 채무 현황

☐ 지방(자치단체)채무란 지방자치단체가 자치단체 권한 중의 하나인 지방세 과세권을 담보로 하여 사업 투자재원을 조달하는 채무를 의미합니다(상환기간은 1회계연도를 넘어서 이루어짐). 우리 사하구의 채무는 다음과 같습니다.

(단위 : 억원)

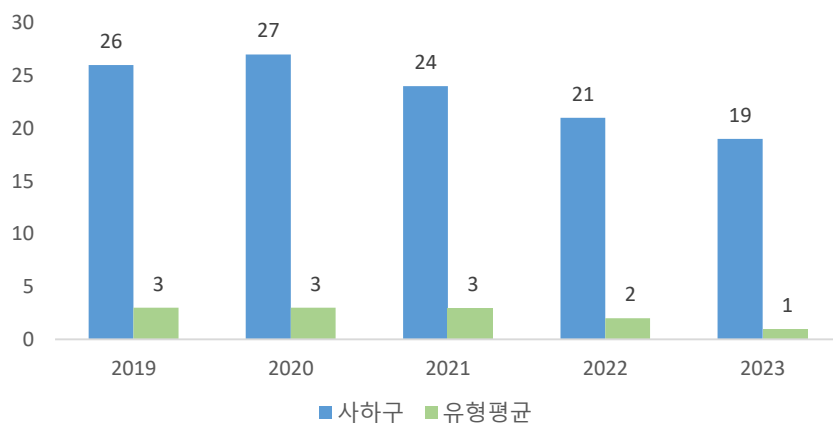
구 분	'22년도 현재액 (A)	증 감 액			'23년도 현재액 E=(A+B)
		계 (B=C-D)	발생액 (C)	소멸액 (D)	
합 계	64	△8	0	8	56
일 반 회 계	64	△8	0	8	56

❖ 지방채무 연도별 현황

(단위 : 억원, 명)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
채무현황	85	83	74	64	56
인구수	321,004	311,757	306,003	301,987	297,831
주민 1인당채무 (천원)	26	27	24	21	19

주민 1인당 채무 규모



우리구는 신평행정복지타운 사업 추진에 따라 2019년 80억의 지방채를 발행하였으며, 총 24억을 상환하여 결산상 채무 잔액은 56억원입니다.

③-7 지방채발행 한도액 및 발행액

- 지방채발행한도액은 행정안전부의 한도 산정기준 지침(행안부장관→지자체)에 따라 자치단체에서 자체 산정한 기본한도액(지자체→행안부장관)에 별도한도를 더한 금액이며, 발행액은 지자체가 당해연도에 실제 발행한 지방채 규모입니다. 최근 5년 한도액 및 발행액은 아래와 같습니다.

(단위 : 억원, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
지방채발행한도액(A)	29	154	167	167	201
발행액(B)	80	0	0	0	0
발행비율(B/A*100)	275.86	0	0	0	0

- ▶ 지방채발행한도액은 행정안전부의 한도 산정기준 지침(0.0, 행안부장관→자치단체)에 따라 자치단체에서 자체 산정*한 기본한도액(0.00, 자치단체→행안부장관)에 별도한도를 더한 금액이며, 발행액은 자치단체가 당해연도에 실제 발행한 지방채 발행액임

* 지방재정법 개정('20.4.) 따라 지방채 한도 산정 권한이 행안부장관에서 자치단체로 변경

- ▶ 2013년부터 지방채발행한도액은 기본한도액에 별도한도액을 더한 금액으로 산정

* 별도한도액 = 의무매출채권(지역개발, 도시철도) + 차환채 + 장기미집행 도시계획시설 등

** 차환채 = 기존 지방채를 신규 지방채로 대체 발행하는 지방채로서 23년말까지 한시적으로 인정

우리구의 지방채 발행 한도액은 201억원(별도한도액 포함)이며, 발행액은 0원입니다.
발행액 및 발행비율은 '23년 대비 34억원, 20% 증가하였습니다.



③-8 일시차입금 현황

해당없음

3-9 민자사업 재정부담 현황

민자사업 재정부담이란 민간투자사업(BTL, BTO 등)으로 인하여 자치단체가 민간 사업자에게 지급하는 임대료와 재정지원금 등을 의미합니다. 우리 사하구가 민자 사업으로 부담하고 있는 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2022년	2023년	증 감	비고
합 계	958	979	21	
BTL 임대료 및 운영비	958	979	21	

▶ BTL 사업관련 시설임대료는 현재가치로 평가하여 부채로 계상하고 있음

❖ 2023회계연도 민자사업 재정부담 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	총사업비	계약기간	재정부담액				비고
				소계	국비	시도비	시군구비	
합계				979				
BTL 사업	다대도서관 건립	19,084	2010.2.1. ~ 2030.1.31.	979		297	682	

● BTL(임대형 민자사업)이란?

- 수익성은 떨어지나 공공서비스를 제공하는 학교, 회관 등의 사회기반시설을 민간사업자가 건설하고, 지자체가 이를 임차하여 민간사업자에게 사용료를 지급하는 방식의 민간투자사업

● BTO(수익형 민자사업)란?

- 수익성이 있는 도로, 교량, 터널 등 시설을 민간사업자가 건설 후 지자체에 양도한 대가로 민간사업자에게 해당 시설에 대한 일정기간 운영 수익 권한을 부여하는 방식의 민간투자사업



③ - 10 재정건전성관리 계획·이행현황

- ▶ 지방재정건전성관리계획 작성지침에 따라 별도 공시('24.12. 작성 후 공시예정)

③ - 11 보증채무 현황

- 해당없음

3 - 12 채권 현황

채권이란 지방자치단체의 사업계획에 따라 사업자 및 개인에게 지원(융자)하고 정해진 기간 안에 채무자로부터 회수되거나 사법적 계약에 의한 증권입니다. 우리 사하구가 보유하고 있는 채권은 다음과 같습니다.

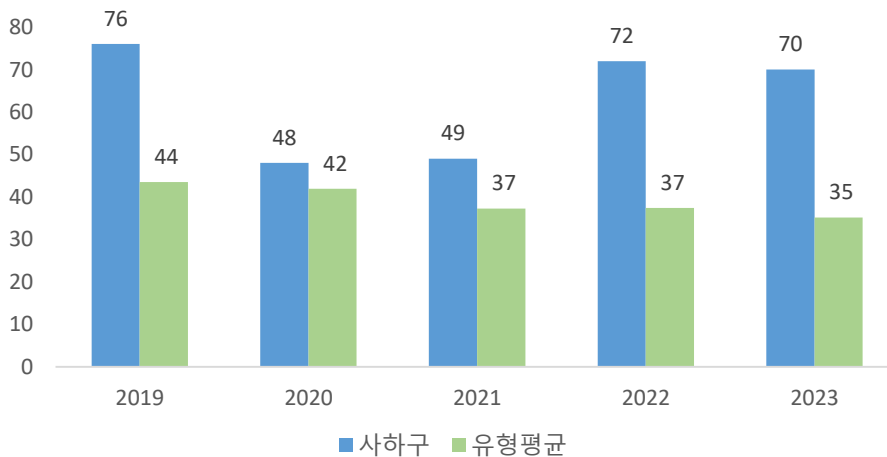
(단위 : 억원)

구 분	'22년도 현재액 (A)	증 감 액			'23년도 현재액 (A+B)
		계 (B=C-D)	발생액(C)	소멸액(D)	
합 계	72	△2	3	5	70
일 반 회 계	23	△2	0	2	21
특별회계					
의료급여기금 특별회계	42	1	3	2	43
기금회계					
자활기금	7	0	0	0	7

▶ '23년 결산결과 채권현재액보고서의 회계별 채권관리현황

최근 5년 채권 현황

(단위:억원)



▶ 연도별 결산결과 채권현재액보고서 회계별 채권관리현황의 기준년도 현재액



4 주요예산 집행결과

4-1 기본경비 집행현황

- 기본경비란 지방자치단체의 부서운영에 필수적으로 소요되는 경비로서 각종 사무용품 구입, 공공요금, PC 등 물품구입, 기관 및 부서 업무 추진에 따른 경비 등입니다. 우리 사하구의 기본경비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	801,970	3,184	0.40%	
일반운영비		1,007	0.12%	
여 비		1,553	0.19%	
업무추진비		416	0.06%	
직무수행경비		114	0.01%	
자산취득비		94	0.01%	

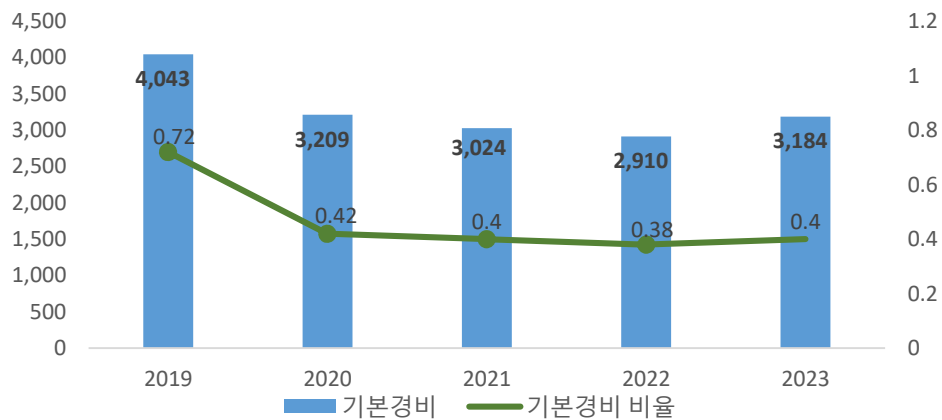
- ▶ 대상회계 : 일반회계, '행정운영경비의 설정' 중 기본경비 항목
- ▶ **일반운영비**는 사무관리비 (201-01)+공공운영비 (201-02), **여비**는 국내여비 (202-01)+월액여비 (202-02), **업무추진비**는 기관운영업무추진비 (203-01)+정원가산업무추진비 (203-02)+부서운영업무추진비 (203-04), **직무수행경비**는 직책급업무수행경비 (204-01), **자산취득비**는 자산 및 물품취득비 (405-01)

❖ 기본경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액	564,254	763,025	752,569	762,365	801,970
기본경비	4,043	3,209	3,024	2,910	3,184
비율	0.72%	0.42%	0.40%	0.38%	0.40%

최근 5년 기본경비 규모 및 비율



우리구의 올해 기본경비는 3,184백만원(세출결산액 대비 0.4%수준)이며 기본경비가 늘어난 이유는 정원 증가로 인하여 여비와 자산취득비가 각각 141백만원, 62백만원 증가하였습니다.



4-2 자치단체 청사 기준면적 초과 현황

- ☐ 지방자치단체별 본청·의회청사 및 단체장 집무실의 기준면적 초과 현황은 다음과 같습니다

(단위 : m², '23.12.31. 현재)

본청 청사			의회청사			단체장 집무실		
기준 면적	보유 면적	초과 면적	기준 면적	보유 면적	초과 면적	기준 면적	보유 면적	초과 면적
14,061	13,761	0	2,581	1,276	0	99	98	0

* 근거 : 공유재산 및 물품관리법 제 94조의 3, 같은 법 시행령 제95조

우리구의 단체장 집무실의 보유면적은 98m²으로 기준면적 이하로 보유하고 있습니다.

4-3 공무원 인건비 집행현황

☐ 우리 사하구의 2023년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

구 분	세출결산액 (A)	인건비 (B)	비율 (B/A)	비고
합 계	8,020	867	10.81%	
인건비		652	8.14%	
직무수행경비		21	0.27%	
포상금		36	0.45%	
연금부담금 등		158	1.97%	

- ▶ 인건비는 보수(101-01), 기타직보수(101-02), 무기계약근로자보수(101-03), 직무수행경비는 직급보조비(204-02), 포상금은 성과상여금(303-02), 연금부담금 등은 연금부담금(304-01), 국민건강보험금(304-02), 304-04(공무직(무기계약)근로자 고용보험료부담금)이 해당함
- ▶ 보수(101-01)는 기본급, 수당, 정액급식비, 명절휴가비, 연가보상비
- ▶ 대상회계 : 일반회계, '23년 결산결과 과목별 총 지출액(7개 통계목)



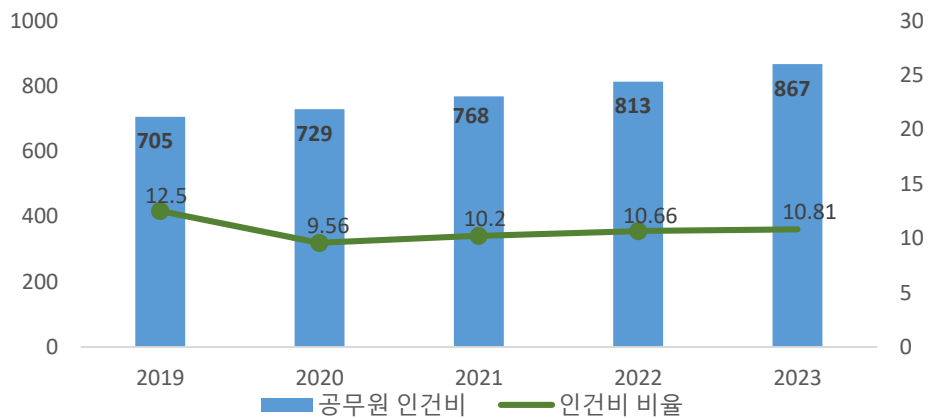
❖ 인건비 연도별 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액(A)	5,643	7,630	7,526	7,624	8,020
인건비(B)	705	729	768	813	867
인건비비율(B/A)	12.50%	9.56%	10.20%	10.66%	10.81%

최근 5년 공무원 인건비 규모 및 비율

(단위: 억원, %)



우리구의 세출결산액 대비 인건비 비율은 11%(전년 대비 6%증가)입니다. 인건비가 증가한 이유는 총 정원이 증가했기 때문입니다.

4-4 업무추진비 집행현황

☐ 우리 사하구의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	업무추진비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	801,970	410	0.05%	
기관운영업무추진비 (203-01)		207	0.03%	
시책추진업무추진비 (203-03)		203	0.03%	

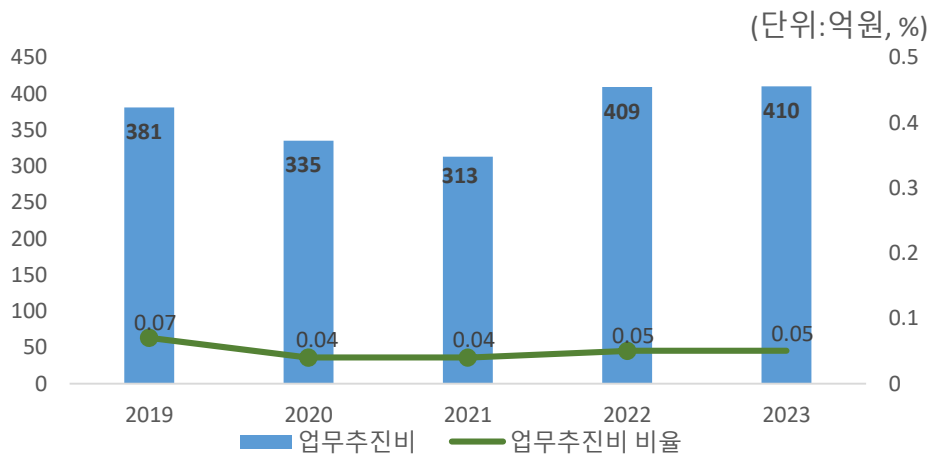
▶ 대상회계 : 일반회계, '23년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액

❖ 업무추진비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액	564,254	763,025	752,569	762,365	801,970
업무추진비	381	335	313	409	410
비율	0.07%	0.04%	0.04%	0.05%	0.05%

최근 5년 업무추진비 규모 및 비율



◆ '23년도 시책추진업무추진비 집행내역 : [별지1]

우리구의 업무추진비는 세출결산액 대비 0.05%(전년대비 0.2%증가)하였습니다.



④-5 국외여비 집행현황

☐ 2023년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
총 계				294	
2023. 9. 5. ~ 9. 12.	정주환경, 행정관리 사례 등 국외 우수사례 벤치마킹	독일, 스위스	23	92	
2023. 2. 20 ~ 2. 28.	직원 해외 선진지 견학	일본	1	3	
2023. 3. 22. ~ 3. 30.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 체코, 헝가리	1	3	
2023. 3. 20. ~ 3.29.	직원 해외 선진지 견학	영국, 프랑스, 스위스, 이탈리아	1	3	
2023. 3. 26. ~ 4. 4.	직원 해외 선진지 견학	슬로베니아, 크로아티아, 오스트리아	1	3	
2023. 4. 1. ~ 4. 10.	직원 해외 선진지 견학	스페인, 포르투갈	5	15	
2023. 4. 5. ~ 4. 14.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스	1	3	
2023. 4. 15. ~ 4. 23.	직원 해외 선진지 견학	체코, 오스트리아, 헝가리	4	6	
2023. 4. 15. ~ 4. 25.	직원 해외 선진지 견학	체코, 오스트리아, 헝가리	5	8	
2023. 4. 18. ~ 4. 22.	직원 해외 선진지 견학	일본	4	6	
2023. 4. 20. ~ 5. 2.	직원 해외 선진지 견학	체코, 오스트리아, 슬로베니아, 크로아티아, 헝가리	1	3	
2023. 4. 24. ~ 5. 3.	직원 해외 선진지 견학	영국, 프랑스, 스위스, 이탈리아	1	3	
2023. 4. 27. ~ 5. 6.	직원 해외 선진지 견학	체코, 오스트리아, 헝가리	4	6	
2023. 5. 15. ~ 5. 24.	직원 해외 선진지 견학	크로아티아, 헝가리, 오스트리아, 체코, 슬로바키아	1	3	
2023. 5. 1. ~ 5. 9.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스, 프랑스	1	3	
2023. 5. 15. ~ 5. 20.	직원 해외 선진지 견학	일본	5	8	
2023. 5. 17. ~ 5. 21.	직원 해외 선진지 견학	대만	4	6	
2023. 5. 19. ~ 5. 28.	직원 해외 선진지 견학	스페인	5	8	
2023. 5. 20. ~ 5. 29.	직원 해외 선진지 견학	스페인	4	6	
2023. 5. 16. ~ 5. 25.	직원 해외 선진지 견학	스페인	1	3	
2023. 5. 24. ~ 6. 2.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스	4	6	
2023. 5. 26. ~ 6. 3.	직원 해외 선진지 견학	크로아티아	4	6	
2023. 5. 26. ~ 6. 3.	직원 해외 선진지 견학	오스트레일리아	4	6	

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
2023. 5. 31. ~ 6. 9.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스	4	6	
2023. 5. 27. ~ 6. 5.	직원 해외 선진지 견학	스페인	3	5	
2023. 5. 26. ~ 6. 1.	직원 해외 선진지 견학	오스트레일리아	2	6	
2023. 6. 8. ~ 6. 17.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스, 프랑스	4	6	
2023. 6. 20. ~ 6. 29.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스, 프랑스	4	6	
2023. 6. 30. ~ 7. 8.	직원 해외 선진지 견학	독일, 오스트리아, 체코, 슬로베니아, 크로아티아	1	3	
2023. 7. 19. ~ 7. 27.	직원 해외 선진지 견학	체코, 오스트리아, 슬로베니아, 크로아티아, 헝가리	4	6	
2023. 12. 12 ~ 12. 15.	직원 해외 선진지 견학	일본	1	2	
2023. 10. 31. ~ 11. 7.	제28회 세계생활체육연맹(TAFISA)총회 참석	독일 뒤셀도르프	3	12	
2023. 11. 15. ~ 11. 16.	도심지 액화수소충전소의 안정성및친환경성확인	일본(도쿄)	2	2	
2023. 4. 30. ~ 5. 4.	2023년 청소년정책 우수지자체 국외연수	뉴질랜드	1	2	
2023. 3. 8. ~ 3. 10.	Asia&Saha 공연 사전미팅 및 벤치마킹	오사카	4	4	
2023. 7. 14. ~ 7. 16.	제47회 부관 국제 친선정구대회	일본(시모노세키)	3	2	
2023. 5. 16. ~ 5. 23.	선진지 방문 및 견학을 통한 해외 우수정책 사례 연구	오스트레일리아	7	25	

▶ 대상회계 : 일반회계, 특별회계 (202-03 국외업무여비, 202-04 국제화여비)

※ 국외출장(국외여비 집행)에 대하여 기재(지방의회 국외여비 제외), 단체장 포함 시 비고란에 반드시 표시



4-6 지방의회경비 집행현황

☐ 우리 사하구의 2023년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)(천원)
801,970	1,041	0.13%	16	65,043

▶ 대상 회계 및 집행액 : 일반회계, '23년 결산결과 의회경비* 집행액

* 의회경비 : 의정활동비(205-01), 월정수당(205-02), 의원국내여비(205-03), 의원국외여비(205-04), 의정운영공통경비(205-05), 의회운영업무추진비(205-06), 의원역량개발비(민간위탁,205-08), 의원정책개발비(205-09), 의장협의체부담금(205-10), 의원국민연금부담금(205-11), 의원국민건강부담금(205-12)

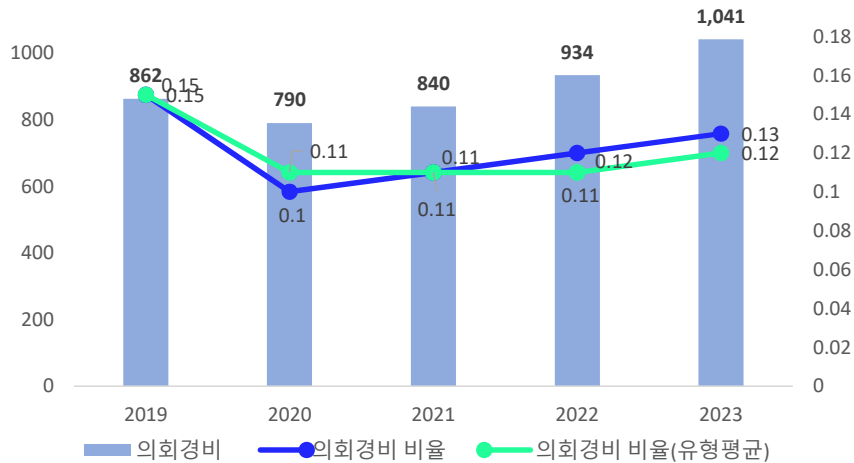
❖ 의회경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연도별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액	564,254	763,025	752,569	762,365	801,970
의회경비	862	790	840	934	1,041
의원 정수	15	15	15	16	16
세출대비 의회경비 비율	0.15%	0.10%	0.11%	0.12%	0.13%
지방의원 1인당 의회경비(천원)	57,491	52,645	55,985	58,400	65,043

최근 5년 지방의회경비 규모 및 비율

(단위:백만원, %)



우리구의 지방의원 1인당 의회 경비는 65백만원입니다.(전년대비 11%증가).

④-7 지방의회 국외여비 집행현황

☐ 우리 사하구의 2023년도 지방의회 국외여비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명)

국외여비 집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)(천원)
70	16	4,375

▶ 의회비 중 국외여비 집행액, 지방의원 정수는 2023.12.31일 기준

❖ 지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 백만원, 명)

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	출장의원수 (동행공무원)	국외여비 집행액
총 계				
5.16~5.23	선진 우수정책 견학 및 연구를 통한 의정역량 강화	오스트레일리아	16(7)	70

※ 2023년도 국외여비로 집행한 국외출장에 대하여 기재, 총 출장인원에는 지방의원수를 반드시 기재하고 동행한 공무원 등 포함



4-8 맞춤형복지제도 시행경비 현황

- 맞춤형복지제도 시행경비란 지방공무원법 제77조에 따라 시장(도지사, 군수, 구청장)이 공무원의 근무능률을 높이기 위하여 실시하는 공무원에 대한 복지제도의 시행경비로서, 2023년 우리 사하구의 공무원 맞춤형복지제도 시행경비 집행현황은 다음과 같습니다.

대상인원 (A) (명)	맞춤형복지제도 시행경비 지급총액(B) (백만원)	1인당 맞춤형복지제도 시행경비 기준액(C) (천원)	1인당 맞춤형복지제도 시행경비(D=B/A) (천원)	1인당 기준액 대비 시행경비 (D/C)(%)
1,340	2,168	1,618	1,400	115.58

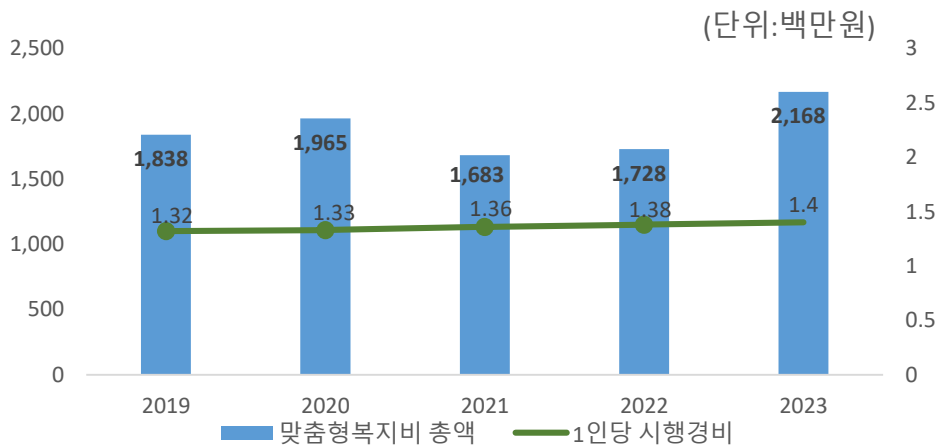
- ▶ 대상인원 : 연도말 기준 현원
- ▶ 대상회계 : 일반회계
- ▶ 맞춤형복지제도 시행경비 지급총액 : '23년 맞춤형복지제도 시행경비(201-04) 결산액

❖ 맞춤형복지제도 시행경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
대상인원(A)(명)	1,287	1,322	1,379	1,423	1,340
맞춤형복지제도 시행경비 지급총액(B)	1,838	1,965	1,683	1,728	2,168
1인당 맞춤형복지제도 시행경비 기준액(C)	1	1	1	1	2
1인당 맞춤형복지제도 시행경비(D)	1	1	1	1	1
1인당 기준액 대비 시행경비(D/C)(%)	108.17	111.79	89.75	87.98	115.58

최근 5년 맞춤형복지비 현황



우리구의 맞춤형복지제도 시행경비 지급총액은 2,168백만원(작년 대비 440백만원 증가)입니다.

4-9 사회보장적수혜금(현금성 복지비) 집행현황

☐ 우리 사하구의 2023년 사회보장적 수혜금(현금성 복지비) 집행 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

세출 결산액 (A)	사회보장적 수혜금 (B)	비율 (B/A*100)	비 고
8,020	0	0.00%	

▶ 대상과목 : 301-03 사회보장적수혜금(지방재원)



4-10 일반예비비 및 재해·재난목적 예비비 편성현황

☐ 우리 사하구의 2024년 일반예비비 및 재해·재난목적 예비비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

세출 결산액 (A)	일반예비비 집행액 (B)	집행비율 (B/A)	재해·재난목적 예비비 집행액 (C)	비율 (C/A)
8,020	11	0.14%	0	0.00%

※ 「지방재정법」 제43조에 따라 지방자치단체는 예측할 수 없는 예산 외의 지출 또는 예산 초과 지출에
충당하기 위하여 일반회계 예산 총액의 100분의 1 이내의 금액을 예비비로 예산에 계상하여야 함

우리구에서 예측할수 없는 예산 외의 지출 또는 예산 초과 지출에 사용한 예비비는 11억원으로 작년대비 42% 감소 하였습니다.

4-11 연말지출 비율

☐ 우리 사하구에서 2023년 11월~12월 중에 지출(원인행위)한 내역은 다음과 같습니다.
(단위 : 억원, %)

구 분	세출결산액 (A)	연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율 (B/A)
계	815	215	26.41%
시설비 (401-01)	815	215	26.42%
시설부대비 (401-03)	0.05	0.03	68.00%
행사관련시설비 (401-04)	0.36	0	0.00%

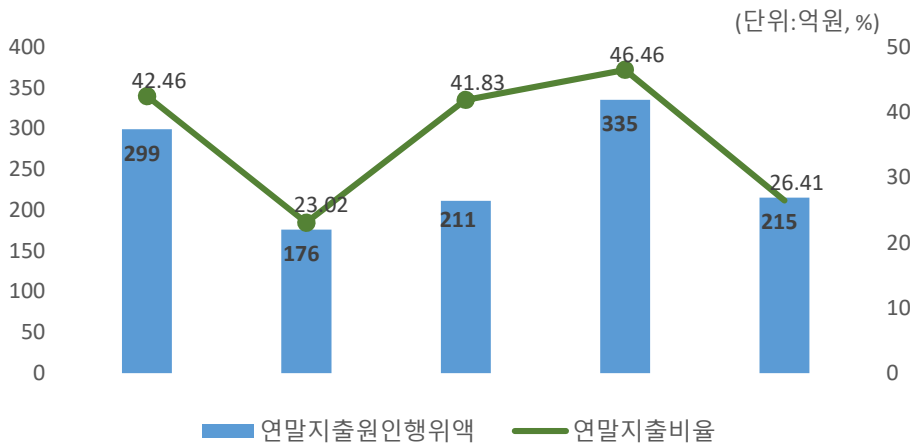
- ▶ 대상회계 : 일반회계, 분청분만 해당(직속기관, 사업소 등은 제외)
- ▶ 세출결산액은 목별(시설비, 감리비, 시설부대비, 행사관련시설비) 지출액

❖ 연말지출비율 연도별 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	연도별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액 (A)	703	765	503	722	815
연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	299	176	211	335	215
비율(B/A)	42.46%	23.02%	41.83%	46.46%	26.41%

최근 5년 연말지출 현황



우리구의 '23년 11~12월 지출금액은 215억원으로 전년 대비 36% 감소 하였습니다.



④ - 12 금고 협력사업비 운영 현황

☐ 금고 협력사업비는 자치단체와 금고은행간 약정에 따라 금고지정에 대한 반대급부로 금고은행에서 자치단체에 용도 지정 없이 출연하는 현금으로, 그 성격은 일반재원(기타수입, 224-06)에 해당합니다. 우리 사하구의 2023회계연도 금고 협력사업비 운영 현황은 다음과 같습니다.

❖ 협력사업비의 2023년도 세입예산 편성내역

(단위 : 백만원)

구분	금고은행	약정기간	약정기간 총액	예산 편성액	실제 출연액	세입 처리액
합계			680	170	170	170
제1금고	부산은행	'22.01.01~ '25.12.31.	480	120 (당초)	120	120 ('23.3월)
제2금고	농협은행	'22.01.01~ '25.12.31.	200	50 (당초)	50	50 ('23.6월)

- ▶ 제1금고 : 일반회계 또는 일반회계를 포함한 특별회계, 기금 등을 소관하는 금고은행
- ▶ 제2금고 등 : 일반회계를 제외한 특별회계, 기금 등을 소관하는 금고은행
- ▶ '15.1.1부터 약정기간이 시작되는 경우 지방재정법 개정('14.5.28)에 따라 금고의 수는 2개를 초과할 수 없음

※ 예산편성액 : 000백만원(당초 또는 ~ 회추경), 세입처리액 : 000백만원(세입처리시기)

❖ 협력사업비의 2023년도 세출예산 편성·집행내역

(단위 : 백만원)

추진 부서	사업명	예산 편성				집행액	집행잔액 (불용액 등)	비고
		분야	부문	통계목	금액			
다대도서관	명사와 함께하는 북 콘서트	교육	평생·직업교육	행사 운영비	7	7	0	
문화관광홍보과	생활체육행사 지원	문화 및 관광	체육	민간행사 사업보조	2	2	0	
문화관광홍보과	다대포 해변 가요제 지원	문화 및 관광	문화 예술	민간행사 사업보조	10	10	0	
문화관광홍보과, 을숙도 문화회관	문화예술행사 지원	문화 및 관광	문화 예술	행사 운영비	25	24	1	
시설관리사업소	문화예술행사 지원	문화 및 관광	문화 예술	사무 관리비	10	10	0	
시설관리사업소	체육시설 확충	문화 및 관광	체육	시설비	120	115	5	
평생교육과	고우니 인문학 아카데미	교육	평생·직업교육	사무 관리비	25	17	8	

5 지방세 / 세외수입

5 - 1 지방세 징수실적

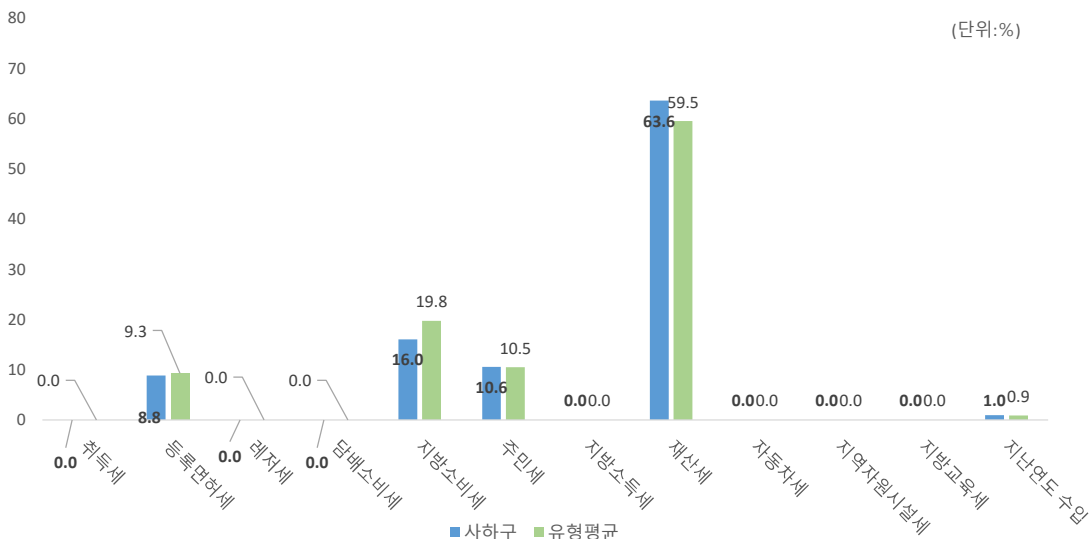
- 지방세 징수실적은 지방세법에 따라 지방자치단체가 주민들로부터 지방세를 징수한 실적을 말합니다. 지방세는 지방자치단체 자체세입의 근간을 이루는 재원으로, 지방세 징수액이 늘어날수록 재정운영 자립능력은 우수하게 됩니다. 2023년도 (결산 기준) 우리 사하구의 지방세 징수액은 77,161백만원입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 지방세 징수액			2023년 징수액		최근 평균 증가율(%)
	2020	2021	2022	2023	비중(%)	
합 계	68,104	69,181	78,087	77,161	100.00	4.25
취 득 세	0	0	0	0	0.00	0.00
등록면허세	7,079	6,325	6,311	6,813	8.83	-1.27
레저세	0	0	0	0	0.00	0.00
담배소비세	0	0	0	0	0.00	0.00
지방소비세	3,898	3,701	10,295	12,371	16.03	46.96
주 민 세	6,396	7,704	7,790	8,162	10.58	8.47
지방소득세	0	0	0	0	0.00	0.00
재 산 세	49,586	50,529	52,923	49,051	63.57	-0.36
자동차세	0	0	0	0	0.00	0.00
지역자원시설세	0	0	0	0	0.00	0.00
지방교육세	0	0	0	0	0.00	0.00
지난연도수입	1,146	922	768	764	0.99	-12.64

- ▶ 최근 평균증가율(최근 3년의 연평균 증가율) = (최종연도(ex:2023) 금액/최초연도(ex:2020) 금액) ^ (1/3) - 1

유형 지방자치단체와 지방세징수액 세목별 비중비교 (2023년 결산기준)



우리구의 '23년도 지방세 비중은 재산세(64%), 지방소비세(16%), 주민세(11%) 등등 순입니다.



5-2 지방세 지출현황

- ☐ 지방세지출현황이란 지방세 감면 등 지방세 특례에 따른 재정지원의 직전 회계연도 실적과 해당 회계연도의 추정 금액에 대한 보고서로, 투명·건전한 지방재정 구현을 위해 지방자치단체의 장이 작성하여 지방의회에 제출합니다.(지방세특례제한법 제5조) 우리 사하구의 2023년도 지방세 지출현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
비과세·감면액 (A)	20,083	20,972	22,571	24,228	20,065
비과세	15,031	15,827	17,181	18,491	14,652
감면	5,052	5,146	5,390	5,737	5,413
지방세 징수액 (B)	61,477	68,104	69,181	78,087	77,161
비과세·감면율 (A/A+B)	24.62%	23.54%	24.60%	23.68%	20.64%

❖ 기능별 현황

(단위 : 백만원, %)

분 야	2022년도(A)		2023년도(B)		증감(C=B-A)	
	금액	구성비	금액	구성비	금액	증감률(C/A)
총 계	24,228	100.00%	20,065	100.00%	△4,162	△17.18%
일 반 공 공 행 정	14,504	59.87%	10,852	54.09%	△3,652	△25.18%
공 공 질 서 및 안 전	1	0.00%	1	0.00%	0	△7.44%
교 육	2,931	12.10%	2,770	13.80%	△162	△5.52%
문 화 및 관 광	1,020	4.21%	928	4.62%	△92	△9.05%
환 경 보 호	0	0.00%	0	0.00%	0	△100.00%
사 회 복 지	947	3.91%	961	4.79%	15	1.56%
보 건	64	0.26%	60	0.30%	△4	△6.99%
농 림 해 양 수 산	40	0.16%	39	0.19%	△1	△3.03%
산 업 · 중 소 기 업	110	0.45%	94	0.47%	△16	△14.27%
수 송 및 교 통	505	2.09%	474	2.36%	△32	△6.29%
국 토 및 지 역 개 발	181	0.75%	156	0.78%	△25	△14.02%
과 학 기 술	3	0.01%	4	0.02%	0	3.57%
국 가	3,810	15.73%	3,604	17.96%	△206	△5.40%
외 국	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
기 타	111	0.46%	124	0.62%	13	11.67%

❖ 세목별 비과세·감면 현황(2023회계연도 결산기준)

(단위 : 백만원)

구 분		합 계	지방세법	지방세특례 제한법	감면조례	조세특례 제한법	기타
합 계		20,065	14,652	5,395	18	0	0
보 통 세	소 계	20,065	14,652	5,395	18	0	0
	취 득 세	0	0	0	0	0	0
	등 록 면 허 세	160	122	37	1	0	0
	레 저 세	0	0	0	0	0	0
	지 방 소 비 세	0	0	0	0	0	0
	주 민 세	1,858	669	1,189	0	0	0
	재 산 세	18,047	13,861	4,169	17	0	0
	자 동 차 세	0	0	0	0	0	0
	지 방 소 득 세	0	0	0	0	0	0
	담 배 소 비 세	0	0	0	0	0	0
목 적 세	소 계	0	0	0	0	0	0
	도 시 계 획 세	0	0	0	0	0	0
	지 역 자 원 시 설 세	0	0	0	0	0	0
	지 방 교 육 세	0	0	0	0	0	0



5-3 지방세 및 세외수입 체납현황

☐ 우리 사하구의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2022연말 체납누계액(A)	2023연말 체납누계액(B)	증감액(B-A)
합 계	14,021	15,049	1,028
지방세	2,029	2,789	760
세외수입	11,992	12,259	267

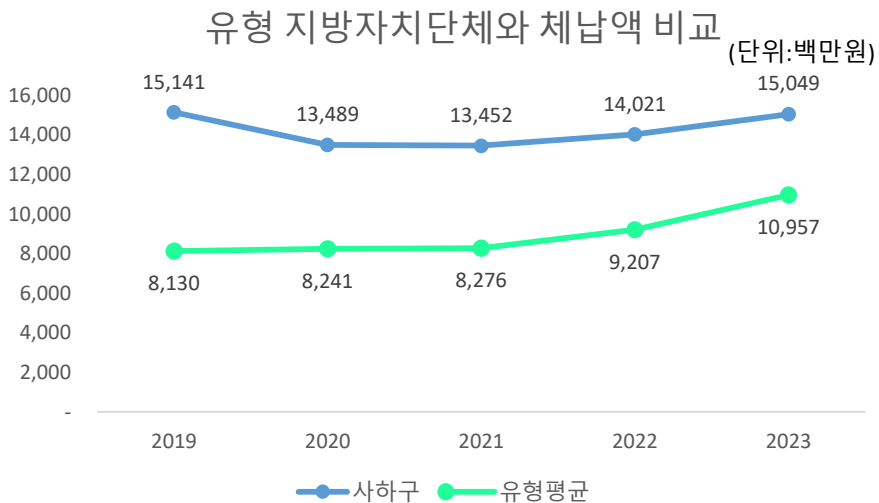
▶ 대상회계 : 일반회계

우리구의 '23년 연말 체납누계액은 15,049백만원으로 전년대비 1,028백만원 증가하였습니다.

❖ 체납액 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
합 계	15,141	13,489	13,452	14,021	15,049
지방세	2,200	1,797	1,804	2,029	2,789
세외수입	12,940	11,692	11,648	11,992	12,259



우리구는 지자체유형 광역-Ⅱ으로 분류되고 있으며 유형 평균대비 체납액이 4,092백만원이 많습니다.

6 복지 / 민간지원

6-1 사회복지비

☐ 다음은 우리 사하구가 2023년도 사회복지분야에 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	합계	기초생활 보장 (081)	취약계층 지원 (082)	보육·가족 및 여성 (084)	노인· 청소년 (085)	노동 (086)	보훈 (087)	주택 (088)	사회 복지 일반 (089)
합 계	514,283	125,088	88,860	77,122	208,795	4,174	0	0	10,243
국 비	379,728	111,427	48,838	42,240	173,171	994	0	0	3,057
시·도비	95,559	9,477	30,762	25,465	26,970	1,220	0	0	1,666
시·군·구비	38,996	4,184	9,260	9,417	8,654	1,960	0	0	5,520

▶ 대상회계 : 일반회계, '23년 결산결과 사회복지 분야·부문별 집행액

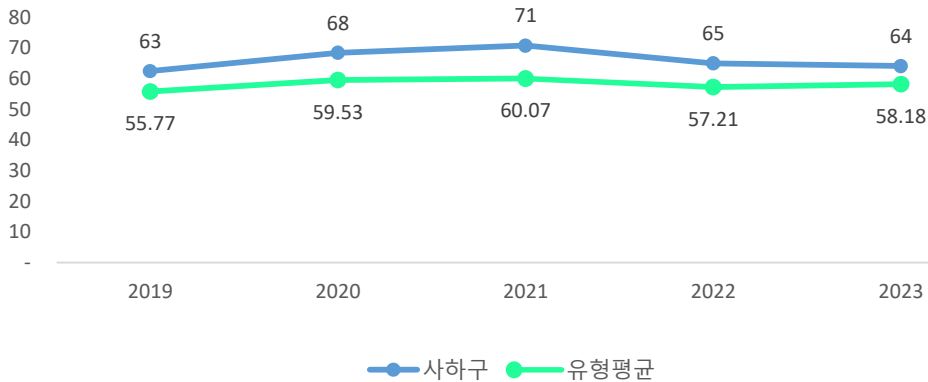
❖ 사회복지비 연도별 현황

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액(A)	564,254	763,025	752,569	762,365	801,970
사회복지분야(B)	352,636	522,438	532,869	495,484	514,282
사회복지분야비율(B/A)	63	68	71	65	64
인구수(C)	321,004	311,757	306,003	301,987	297,831
주민1인당 사회복지비(B/C)(천원)	1,099	1,676	1,741	1,641	1,727

유형 지방자치단체와 사회복지비 비율 비교

(단위:%)



우리구의 사회복지비는 전년대비 18,798백만원 증가한 514,282백만원입니다(전년대비 4%증가) 유형별로는 노인·청소년분야 208,795백만원(41%), 기초생활보장분야 125,088백만원(24%), 취약계층지원분야 88,860백만원(17%) 순입니다.



⑥-2 지방보조금 교부 현황

- 지방보조금이란 지방자치단체가 민간 등이 자율적으로 수행하는 사업에 대해 개인 또는 단체 등에 지원하거나, 시도가 정책상 또는 재정사정상 특히 필요하다고 인정할 때, 시군구에 지원하는 경비를 의미합니다.

우리 사하구의 민간에게 지원되는 지방보조금 교부 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	교부액(B)	비율 (B/A)	비 고
계	809,639	42,753	5.28%	
민간경상보조 (307-02)		2,459	0.30%	
민간단체운영비보조(307-03)		486	0.06%	
민간행사보조 (307-04)		284	0.04%	
사회복지시설운영비보조(307-10)		32,503	4.01%	
사회복지사업보조(307-11)		6,772	0.84%	
민간자본보조 (402-01)		249	0.03%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계+기타특별회계, 교부액 : '23년 결산결과 통계목별 총 지출액
- ▶ 공공단체보조(자치단체 자본·경상보조, 예비군육성지원 자본·경상보조, 교육기관에 대한 보조, 지역대학 자본·경상보조)는 제외

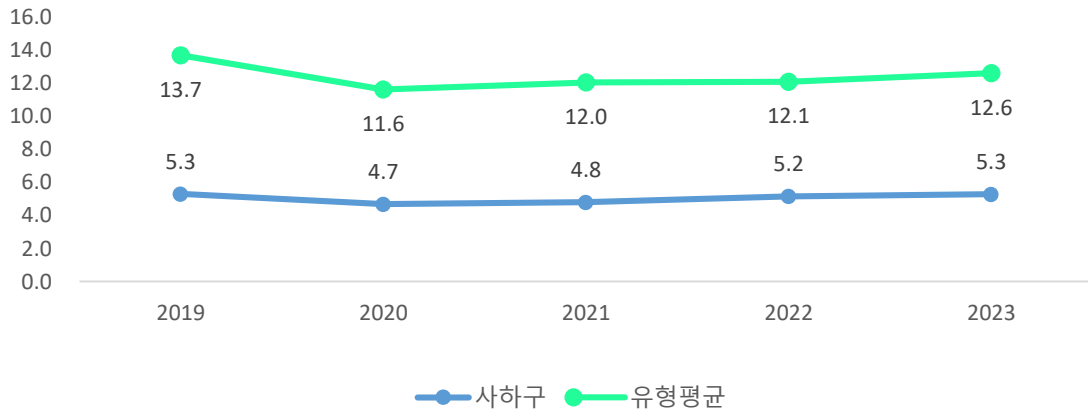
❖ 지방보조금 교부 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액	572,291	773,916	763,545	771,814	809,639
지방보조금(민간)	30,342	36,237	36,596	39,724	42,753
비율	5.30%	4.68%	4.79%	5.15%	5.28%

지방보조금 비율 유형 지방자치단체와 비교

(단위:%)



◆ 2023년도 지방보조금 집행내역 : [별지2]



6-3 지방보조사업 운용평가 결과

☐ 지방자치단체의 장은 매년 모든 지방보조사업에 대하여 사업완료 후 다음연도 7월 말까지 사업계획, 사업관리, 사업성과 등 3개 분야로 구분하여 성과평가를 실시하고 특별한 사유가 없으면 그 평가결과를 예산편성에 반영하여야 합니다. 또한 지속적으로 이뤄지는 지방보조사업에 대해서는 3년마다 유지 필요성 평가를 실시하고, 그 결과에 따라 사업종료·지속추진 등 필요한 조치를 해야 합니다.

우리 사하구의 지방보조사업 성과평가 결과는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업명	보조사업자	교부현황			평가결과	
		계	보조금	사업자 자부담	성과 평가	유지 필요성평 가
사회진흥(구민참여 자원 재활용 지원 사업)	사하구 청년연합회	7	6	1	매우우수	
	한국자유총연맹사하구지회	7	6	1	우수	
	사하구 새마을회	8	6	2	우수	
	바르게살기운동사하구협의회	7	6	1	우수	
새마을운동 활성화 지원	부산광역시 사하구 새마을회	172	89	83		매우우수
바르게살기운동 활 성화 지원	바르게살기운동 사하구협의회	56	31	25		매우우수
자유총연맹 육성 지원	한국자유총연맹 부산사하구지회	85	57	28		우수
민간단체 공익활동 지원	사하구 청년연합회	28	22	6		매우우수
	법무부 청소년범죄예방위원 부 산서부지역 사하지구 협의회	10	4	6		보통
	(사)해병대전우회 사하구지회	13	5	8		매우우수
	자연보호 사하구협의회	4	3.6	0.4		우수
	사하구 통합방위협의회	4	2	2		보통
	사하구 청년연합회 자율방범대	10	5	5		우수
	사하거래하나	3.3	3	0.3		우수
	샘터상가번영회	4	2	2		우수
	사하구 행정동우회	5.5	5	0.5	매우우수	
	사하구 청년연합회	8	5	3	매우우수	
	대한적십자사봉사회 사하구지구협의회	3.4	3	0.4	매우우수	
범죄 피해자 지원 사업	사단법인 부산서부범죄피해자지 원센터	15	12	3		매우우수
열린구정 실현 및 유관기관 협조 강화	민주평화통일자문회의	24	15	9		매우우수
상권 활성화 사업	사하구 소상공인연합회	11	10	1	우수	

사업명	보조사업자	교부현황			평가결과	
		계	보조금	사업자 자부담	성과 평가	유지 필요성평 가
문화예술 활동 지원	사하문인협회	8	5	3		매우우수
	사하미술협회	4	3	1		매우우수
	한국판소리보존회 부산사하지부	13	4	9		매우우수
	사하구 생활문화연합회	5	4	1		매우우수
	장미여성합창단	4.5	3	1.5		매우우수
	환경미술협회 부산지회	3.5	3	0.5		매우우수
선진교통문화조성 사업 지원	사)전국모범운전자회 부산사하지회	6	5	1		매우우수
부설주차장 개방사업 지원	정각사	20	19	1	매우우수	
	모리아교회	20	18	2	매우우수	
	괴정동천교회	25	20	5	매우우수	
사회단체 활동 지원	사하구 사회복지사협회	7	2	5		매우우수
보훈단체 지원	10개 보훈단체 및 보훈협의회	150	150	0		매우우수
지역아동센터 종사자 처우개선 지원	사하구 지역아동센터	23	23	0	매우우수	
다함께돌봄센터 종사자 처우개선 지원	사하구 다함께돌봄센터	7	7	0	매우우수	
영구임대아파트 지원	다대3지구 관리사무소	0.8	0.8	0		우수
	다대4지구 관리사무소	4.6	4.6	0		우수
	다대5지구 관리사무소	4	4	0		우수
	동백 관리사무소	0.6	0.6	0		우수
미등록 경로당 운영 지원	관내 미등록 경로당	67	67	0		매우우수
노인 행정서비스 지원	(사)대한노인회 사하구지회	20	20	0	매우우수	
대한노인회 공익활동사업 지원	(사)대한노인회 사하구지회	14	14	0		매우우수
노인복지 행사 지원	(사)대한노인회 사하구지회	2	2	0		매우우수
장애인복지증진 활동 지원	사하구장애인협회	10	10	0	우수	
장애인복지관 운영 지원	사하구장애인협회	45	30	15	우수	
청소년지도협의회 지원	사하구청소년지도협의회	11	11	0	매우우수	
여성단체 공익 활동 지원	사하구여성단체협의회 사하구여성자원봉사회 (사)한국여성소비자연합 사하지부 (사)한자녀더갓기운동연합 사하지부	20	11	9		보통
다문화 이해 증진	한국청년회의소	19	8	11	매우우수	
정부미지원어린이집 차량운영비 지원	관내 어린이집	39	39	0	매우우수	



사업명	보조사업자	교부현황			평가결과	
		계	보조금	사업자 자부담	성과 평가	유지 필요성평 가
보육교직원 인건비 지원	관내 어린이집	106	106	0	매우우수	
어린이집 지원	관내 어린이집	177	177	0	매우우수	
어린이집 영유아 안전보험 가입 지원	관내 어린이집	43	43	0	매우우수	
재난 사전예방	관내 공동주택	21	10.5	10.5	보통	
2018년도시재생사업 (동매마을)	동매 마을관리 사회적협동조합	20	20	0	매우우수	
공동주택 관리 지 원	우신타워아파트 입주자대표회의	90	17	73	우수	
	미광맨션 운영위원회	16	6	10	우수	
	장림로얄베스트피아 입주자대표회의	90	16	74	우수	
	극동정림아파트 입주자대표회의	40	12	28	우수	
	장림동원3차아파트 입주자대표회의	10	4	6	우수	
	감천자유연립 운영위원회	40	16	24	우수	
	감천유림2차아파트 입주자대표회의	173	16	157	우수	
	영동힐타운아파트 입주자대표회의	5	2	3	우수	
시 씨름왕 선발대 회참가 지원	사하구체육회	3	3	0		매우우수
시민생활 체육대회 참가지원	사하구체육회	20	20	0		매우우수
시장기 게이트볼 대회 참가지원	사하구체육회	3	3	0		매우우수
여성 생활 체육대회 참가지원	사하구체육회	3.1	2.8	0.3	매우우수	
어르신체육대회 참 가 지원	사하구체육회	6	4	2	매우우수	
체육행사 개최 및 지원	사하구체육회	60	60	0	매우우수	
체육진흥 활동지원	사하구체육회	22	16	6		매우우수
체육진흥 활동지원	사하구체육회	13	11	2	매우우수	
다대포 해변 가요제 지원	사하구 청년연합회	16	13	3		매우우수

▶ 평가등급 : 매우우수(90점 이상), 우수(89~80점), 보통(79~60점), 미흡(59~50점), 매우미흡(50점 미만)

⑥-4 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황

해당 없음

⑥-5 지방보조금 교부결정 취소 등 중요 처분내용

해당 없음



6-6 행사·축제경비

다음은 우리 사하구가 2023년 한 해 동안 시에서 주관하여 개최한 행사와 축제의 운영비, 실비보상금 등을 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

세출결산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
801,970	2,018	0.25%	

- ▶ 대상회계 : 일반회계, '23년 결산결과 과목별 총 지출액
- ▶ 대상과목 : 행사운영비 (201-03), 행사실비지원금 (301-11), 민간행사사업보조(307-04), 행사관련시설비 (401-04)

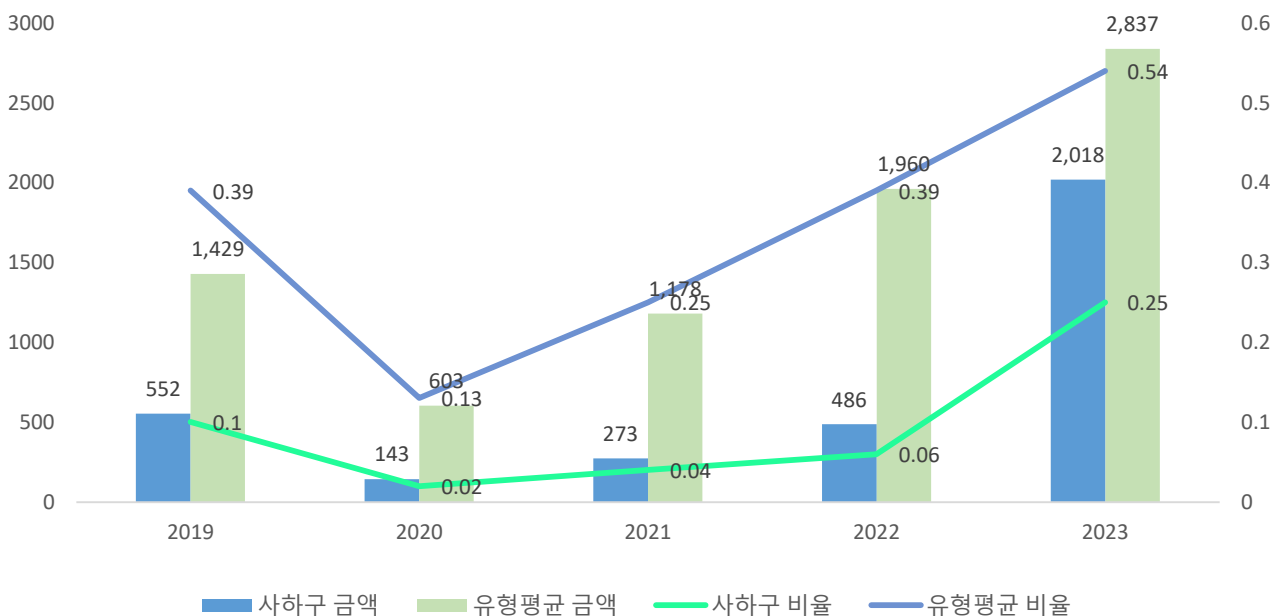
행사·축제경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액	564,254	763,025	752,569	762,365	801,970
행사·축제경비	552	143	273	486	2,018
비율	0.10%	0.02%	0.04%	0.06%	0.25%

행사·축제경비 비율 유형 지방자치단체와 비교

(단위:백만원, %)



우리구의 행사·축제경비는 2,018백만원(전년대비 315%증가)입니다.

7 공유재산 및 물품 / 지방공공기관

7-1 공유재산 및 물품

- 공유재산이란 지방자치단체가 갖고 있는 토지, 건물 등의 재산으로서, 다음은 우리 사하구가 보유하고 있는 공유재산이 현재 어느 정도이며 2022년에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 백만원)

구 분	'22년도 현재액		증 가		감 소		'23년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
합 계	19,809	849,022	457	59,068	22	5,127	20,244	902,963	
토 지	3,694	597,671	69	14,990	17	4,803	3,746	607,858	
건 물	264	124,116	2	1,482	5	324	261	125,274	
입목죽	11,050	1,564	0	0	0	0	11,050	1,564	
공작물	4,737	81,449	375	8,536	0	0	5,112	89,986	
선 박	2	4,057	1	127	0	0	3	4,183	
항공기	3	460	0	0	0	0	3	460	
무체재산	0	0	0	0	0	0	0	0	
유가증권	14	174	0	0	0	0	14	174	
용익물권	0	0	0	0	0	0	0	0	
회원권	0	0	0	0	0	0	0	0	
건설중인자산	0	0	0	0	0	0	0	0	

▶ '23년 결산결과 공유재산 증감 및 현재액보고서의 종류별 현황

우리시가 가지고 있는 재산의 비중은 토지(597,671백만원, 67%), 건물(125,274백만원, 14%) 등입니다. 특히 '22년 대비 건설중인자산의 비중이 33,933백만원(86%)증가 하였습니다.

- 다음은 우리 구가 보유하고 있는 물품이 현재 어느 정도이며 전년도에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 개, 백만원)

구 분	'22년도 현재액		증 가		감 소		'23년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
계	1,086	6,973	62	494	44	227	1,104	7,241	
구 매	1,086	6,973	62	494	7	21	1,141	7,446	
관리전환	0	0	0	0	0	0	0	0	
양 여	0	0	0	0	0	0	0	0	
기 타	0	0	0	0	37	205	△37	△205	

▶ '23년 결산결과 물품 증감 및 현재액보고서의 증감사유별 내역

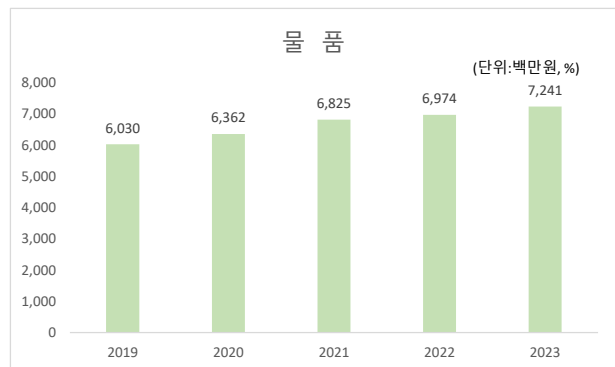
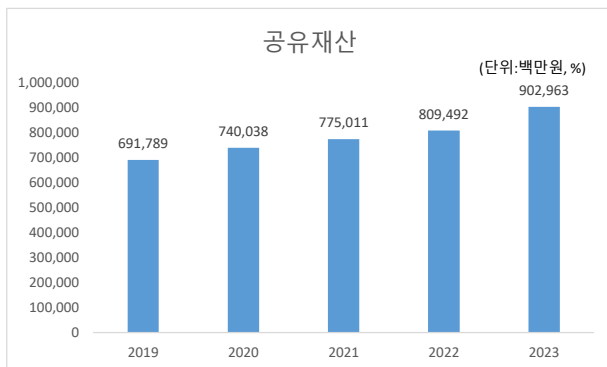


❖ 연도별 공유재산 및 물품의 현황

(단위 : 백만원)

구 분	2019	2020	2021	2022	2023
공유재산	691,789	740,038	775,011	809,492	902,963
물 품	6,030	6,362	6,825	6,974	7,241

공유재산 및 물품의 연도별 변화



우리구의 '23년 결산결과 공유재산은 93,471백만원(전년대비 12% 증가), 물품은 7,241백만원(전년대비 4%증가)입니다. 대표적으로 늘어난 물품은 트럭, 전기자동차 등이며, 감소한 공유품은 냉난방기 등입니다.

7-2 출자·출연금 집행현황

출자금이란 공사·공단 등에 투자하여 지분을 보유하고 있는 재원을 말하고, 출연금이란 법령 또는 조례에 의해 공공법인에 지원하는 경비로서 반대급부 없이 행하여지는 재정지원을 말합니다. 다음은 우리 사하구의 2023년도 출자·출연금 집행 현황입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	세출결산액 (A)	출 자 금		출 연 금		비 고
		금액 (B)	비율(B/A)	금액 (C)	비율(C/A)	
합 계	818,805	0	0	8	0	
일 반 회 계	801,970	0	0	8	0	
특 별 회 계	7,669	0	0	0	0	
기 금	9,166	0	0	0	0	

▶ '23회계연도 결산결과 출자금(502), 출연금(306) 집행총액

연도별 증감현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	2019	2020	2021	2022	2023
세출결산액 (A)	576,822	778,889	768,764	780,572	818,805
출자금 (B)	0	0	0	0	0
출자금 총액 (C)	100	100	100	0	0
출자금 비율 (B/A)	0	0	0	0	0
출연금 (D)	8	9	313	8	8
출연금 비율 (D/A)	0	0	0.04	0	0

▶ 출자금 총액(C)은 매연도말 지자체 보유 출자금 (누계)총액(결산서 참조)



전년대비 우리구의 출자·출연금 집행액은 8백만원으로 한국지방세연구원에 집행하였습니다.



❖ 2023회계연도 출자·출연금 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분		기관·단체명	금액	근거 (법·조례명 등)	내용
출연금	소계		8		
	일반회계	한국지방세 연구원	8	지방세기본법 제152조 및 동법 시행령 제94조	2023년 한국지방세연구원 출연금

7-3 출자·출연기관 현황

해당 없음

7-4 지방공기업 현황

해당 없음

8 재정성과 / 평가

8-1 성과보고서

☐ 성과보고서란 자치단체가 부서별로 성과목표·지표를 사전에 설정하고, 목표치 달성 여부 등의 성과정보를 제공하는 보고서입니다.

- 사하구는 본 회계연도의 ‘더 나은 미래 새로운 사하’라는 비전을 달성하기 위해 ‘성과보고서’에 ‘비전-전략목표(12개)-정책사업목표(61개)-단위사업(126개)’로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 61개의 정책사업목표와 126개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 사하구 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
계	12	61	126	18	85	23	809,639	771,814	37,825
기획실	1	2	4	0	0	4	5,795	10,037	△4,242
소통감사실	1	1	4	0	3	1	67	46	21
자치행정국	1	8	18	1	15	2	110,078	103,985	6,093
경제문화국	1	10	18	1	17	0	22,462	21,292	1,171
교통환경국	1	7	16	5	11	0	59,658	53,962	5,697
주민복지국	1	13	26	6	17	3	512,372	493,566	18,806
안전도시국	1	9	19	1	12	6	50,191	46,006	4,185
보건소	1	3	4	0	2	2	25,519	29,135	△3,616
을숙도문화회관	1	1	2	1	1	0	3,847	1,785	2,062
도서관	1	1	3	1	2	0	2,978	2,170	808
시설관리사업소	1	5	9	2	2	5	11,373	4,893	6,479
의회사무국	1	1	3	0	3	0	1,570	1,322	248
동 행정복지센터	0	0	0	0	0	0	3,729	3,614	115

- ▶ 결산액은 성과평가의 대상이 되지 않는 사업에 대한 결산액도 포함한 총계
- ▶ ◎ : 초과달성(130% 이상), ○ : 달성(100~130% 미만), × : 미달성(100% 미만)
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요

(<https://www.saha.go.kr/portal/contents.do?mId=0303080220>)



8-2 복식부기 재무제표

- 본 표는 복식부기 재무제표 상의 자산 및 부채, 비용과 수익에 대한 요약정보입니다. 자세한 내용은 '복식부기 재무제표'에서 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원, %)

구 분	2022년	2023년	증 감	유형 지자체 평균
자산 총계	1,239,050	1,270,342	31,292	1,031,570
부채 총계	31,283	29,206	△2,077	22,129
비용 총계	722,553	753,787	31,234	482,708
수익 총계	799,263	782,195	△17,068	517,096

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요

(<https://www.saha.go.kr/portal/contents.do?mId=0303080220>)

● 복식부기 재무제표 항목

- 재무제표
- 재무제표에 대한 주석
- 필수 보충정보
- 부속 명세서

8-3 기금 성과분석결과

- ▶ 2023회계연도 기금운용에 대한 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시('24.12. 예정)

8-4 재정분석 결과

- ▶ 2023회계연도 재정운영에 대한 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시('24.12. 예정)

8-5 재정건전화계획 및 이행현황

- 해당 없음



8-6 성인지 결산현황

- 성인지 결산은 성인지 예산이 여성과 남성의 예산 수혜에 어떤 영향을 미쳤으며, 성차별 개선에 어떤 역할을 하였는지를 평가·점검하여 그 결과를 다음연도 예산편성에 반영하는 제도입니다.

일례로 여성 취업지원 사업의 경우, 예산 집행결과를 양성평등 관점에서 성평등 효과를 분석하여 불평등하다고 할 때, 그 결과를 다음연도 예산편성에 반영하는 방법입니다.

- 성인지 결산은 2012년부터 시범 운영, 2013년부터 본격 운영하고 있으며, 아래의 표에서는 우리 사하구의 2023년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	40,430	40,241	99.53
양성평등정책추진사업	1,266	1,260	99.50
성별영향분석평가사업	25,808	25,773	99.87
자치단체 특화사업	13,356	13,208	98.89

▶ 2023년 성인지결산 기준

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요

(<https://www.saha.go.kr/portal/contents.do?mId=0303080120>)

8-7 행사·축제 원가회계 정보

- 행사·축제 원가회계정보란 행사·축제 성격의 사업을 추진하기 위해 직·간접적으로 투입한 모든 재원의 정보를 의미합니다.

작년 사하구에서 추진한 행사·축제 현황은 다음과 같습니다.

❖ 총괄현황

(단위 : 건, 천원)

연도별	전체 행사·축제 현황		집행액 1천만원 이상 행사·축제 현황			집행액 1천만원 미만 행사·축제 현황		
	건수	집행액	건수	집행액	순원가	건수	집행액	순원가
2023년(A)	15	511,044	10	495,794	495,794	5	15,249	15,249
2022년(B)	11	253,423	7	238,339	238,339	4	15,084	15,084
증감(A-B)	4	257,620	3	257,455	257,455	1	165	165

- ▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원



❖ 2023년에 개최한 모든 행사·축제 현황(별지 작성 가능)

(단위 : 건, 천원)

연도	연도구분 *	행사· 축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부 서	전화번 호
					총원가 ㉠	사업 수익 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
총 계								-	
1	⑥	독서의 달 행사	2023.09.01.~ 2023.09.30.	김지영 동화작가와의 만남 등 11개 프로그램 운영	1,278	0	1,278	도서관	051-220- 5864
2	⑥	도서관 주간행사	2023.04.12.~ 2023.04.18.	매직벌룬쇼 공연 등 9개 프로그램	1,074	0	1,074	도서관	051-220- 5864
3	④	감천문화 마을골목 축제	2023.10.27.~ 2023.10.29.	감천집 등 점등식, 문화 공연 및 체험프로그램 운영	180,900	0	180,900	도시 재생과	051-220- 5924
4	③	위터락 콘서트	2023.08.13.~ 2023.08.20.	노래, 전통무용, 댄스 등 아 마추어 공연자와 전문 공연자 등 출연	23,900	0	23,900	문화 관광 홍보과	051-220- 4062
5	③	사하 예술제	2023.11.18.~ 2023.11.19.	지역예술단체 공연, 전시, 체험행사	84,714	0	84,714	문화 관광 홍보과	051-220- 4062
6	③	찾아가는 사하문화 공연	2023.04.21.~ 2023.11.01.	주민을 직접 찾아가 다양한 장르의 클래식, 대중가요, 성악 등 공연	59,100	0	59,100	문화 관광 홍보과	051-220- 4065
7	④	정운장군 향사	2023.10.15.~ 2023.10.15.	향사 봉행	2,668	0	2,668	문화 관광 홍보과	051-220- 4082
8	④	윤흥신공 향사	2023.06.02.~ 2023.06.02.	향사 봉행	2,230	0	2,230	문화 관광 홍보과	051-220- 4082
9	③	사하구 희망복지 박람회	2023.10.21.~ 2023.10.21.	복지사업 안내 및 전시, 체험, 공연, 유공자 표창 등	11,390	0	11,390	복지 정책과	051-220- 5504
10	③	신평 동매산 축제	2023.07.02.~ 2023.07.02.	사회전 전시, 동매산 및 환경 관련 체험활동 등	8,000	0	8,000	신평 1동	051-220- 5212
11	①	채용 박람회	2023.04.24.~ 2023.10.05.	참가업체 구인계층 맞춤형 채용관 장애인 채용관, 취업컨설팅 및 이벤트, 홍보관 등	31,487	0	31,487	일자리 복지과	4482
12	③	다대포 해변 가요제	2023.07.29.~ 2023.07.29.	주민화합을 위한 노래자랑, 불꽃놀이 등	35,000	0	35,000	총무과	051-220- 4327
13	②	다대포 해변 알뜰 장터	2023.04.01.~ 2023.11.11.	아나바다 장터, 재능기부 공연 등	24,000	0	24,000	총무과	051-220- 4327
14	③	주민자치 어울마당	2023.10.14.~ 2023.10.14.	주민자치회 홍보관(전시 및 체험) 운영, 프로그램 발표, 마을사업 영상 상영, 시상 등	35,303	0	35,303	총무과	051-220- 4111
15	③	평생학습 성과 공유회	2023.10.24.~ 2023.10.24.	성과공유 네트워킹 및 학습사례 견학	10,000	0	10,000	평생 교육과	051-220- 4802

▶ 행사·축제 유형구분 : ① 사회적 약자배려 ② 지역특산물·전통시장 활성화 ③ 주민화합과 건강한 지역사회 ④ 전통문화 계승·보존·홍보 ⑤ 국제 우호 친선 협력 ⑥ 기타

■ 2023회계연도 행사·축제별 원가회계정보 및 연도별 비교표 : [별지3]

8-8 청사신축 원가회계 정보

- 청사 신축비용 원가정보란 지방자치단체가 사무 등의 처리를 위해 사용하는 청사 신축에 투입되는 비용에 대하여 기본계획 수립부터 준공 때까지의 단계별로 공개하여, 지역주민의 자율적 통제를 통하여 과대·호화청사를 방지하고 지방재정 건전성을 확보하기 위한 정보입니다.

작년 사하구에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

청사신축 사업명	총사업비 (백만원)	사업기간	용도 (본청, 의회, 기타)
감천1동 복합센터 신축사업	6,510	2019.10. ~ 2023.09. (47개월)	기타

- ▶ 대상사업 : '23년 준공된 사업



감천1동 복합센터 신축사업

- 단계 : 준공 -

일자리복지과, 김경철, 051-220-4114

1. 일반현황

일반 현황	소재지	부산광역시 사하구 감천로 97(감천동)	
	인구 수	착공일	준공일
		301,987명 (2022.12. 기준)	297,831명 (2023.12. 기준)
	공무원 수	착공일	준공일
934명/963명		970명/968명	
재정자립도	착공일	준공일	

사업 개요	기존청사						
	용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
	합계	1978	334		571		
	본청	1978	334		571	지상3층	
	의회						
	기타						
	청사신축 필요성	동 청사 노후화-복합센터 조성으로 구민의 다양한 수요 충족 및 행정서비스 향상					
	사업기간	착공 당시	2020 ~ 2022(3년)				
		준공	2020 ~ 2023(4년)				
	사업수행방식	설계·시공 일괄 :			설계·시공 분리 : ○		
추정(예정)가격	4,712,928,000	계약금액	4,065,918,830	낙찰율	86.27%		
청사 규모							
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고	
합계	2023	3,863		4,650			
본청	2023			1,974	지상1~4층		
의회							
기타	2023			2,676	3층 4단	주차장	

소요 예산액	사업비 조달 현황(백만원)					
	구분	합계	국비	시도비	시군구비	기타(특세, 특금)
	합계	9,484	900	960	4,524	3,100
	Y-3 이전	843			843	
	Y-2	4,175	450	225	1,500	2,000
	Y-1	3,710	450	135	2,025	1,100
	준공연도(Y)	756		600	156	
	세부 내역별 사업비(백만원)					
	구분	연도별 사업비				비고
		Y-3 이전	Y-2	Y-1	준공연도(Y)	
1) 토지매입비					구유지	
2) 설계비		304				
3) 감리비				260		
4) 공사비				6,286		
5) 기타부대비			61	10		

추진 일정	구분	연월	결과	관련기관	비고
	중기재정계획	2019. 10.	반영	지방의회	
	투자심사	2020. 04.	승인	광역	
	공유재산관리계획	2020. 02.	가결	지방의회	
	설계	2021. 11.	완료	자체	
	착공	2022. 01.	착공	자체	
준공	2023. 09.	준공	자체		

2. 공종별 공사비 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합 계	금액(원)	5,802,286,510		
	단위비용(원/㎡)	1,247,804		
	점유율(%)	100		
건 축	금액(원)	4,567,027,320	창호 및 유리공사, 건물 내·외장재 등 건축설비	
	단위비용(원/㎡)	982,156		
	점유율(%)	78.7		
기 계	금액(원)	186,248,700	배관 등 각종 기계설비	
	단위비용(원/㎡)	40,053		
	점유율(%)	3.2		
전 기	금액(원)	513,698,000	조명 등 각종 전기설비 전화, 인터넷 등 각종 통신설비	통신공사 포함
	단위비용(원/㎡)	110,473		
	점유율(%)	8.9		
통 신	금액(원)			
	단위비용(원/㎡)			
	점유율(%)			
소 방	금액(원)	390,697,000	유도등, 소화전 등 각종 소방설비	
	단위비용(원/㎡)	84,021		
	점유율(%)	6.7		
부대시설 (토목,조경)	금액(원)	144,615,490	승강기, 냉난방시설 등	
	단위비용(원/㎡)	31,100		
	점유율(%)	2.5		



8-9 수의계약 현황

☐ 우리 사하구의 1,000만원 이상 수의계약 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 건, 백만원)

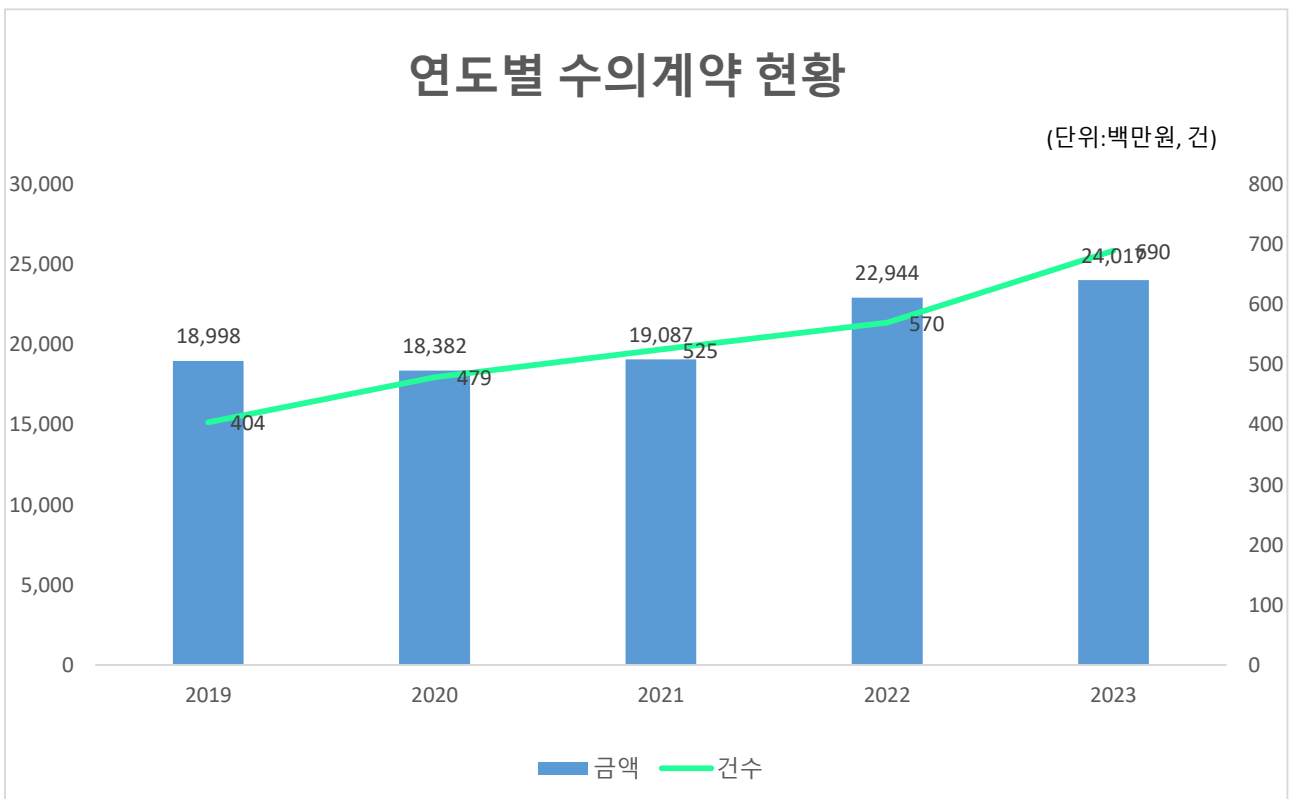
1,000만원 이상 총계약 실적(A)		1,000만원 이상 수의계약 실적(B)		비율(B/A)		비고
건수	금액	건수	금액	건수	금액	
1,168	60,847	690	24,017	59.08	39.47	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2019	2020	2021	2022	2023
수의계약 실적	건수	404	479	525	570	690
	금액	18,998	18,382	19,087	22,944	24,017



8-10 자치단체 공공시설물 운영 현황

☐ 자치단체 공공시설물 운영 현황이란 각 자치단체가 관리·운영하는 시설물의 규모, 시설물 운영에 필요한 관리인력과 비용, 시설물 이용자수, 순수익 등을 통해 해당 공공시설물이 얼마나 내실 있게 운영되고 있는지를 나타내는 지표입니다.

❖ 자치단체 공공시설물 현황(건립비용 광역 300억원, 기초 200억원 이상)

▶ 공공시설물 시설현황

(단위 : 백만원)

자치단체명	시설유형	시설구분	시설명	건립일	건물면적(m ²)	토지면적(m ²)
사하구	문화	문화시설	을숙도 문화회관	2002.10.15.	10,407	33,058

▶ 공공시설물 운영·관리 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영방식	위탁기관 (해당 시설만)	관리인력	운영형태	연간이용인원	
					산정여부	인원수
을숙도 문화회관	직영		15	무료	미산정	42,091(추정치)



▶ 공공시설물 자산 현황

(단위 : 백만원)

시설명	자산가치 변동현황					운영비용 (A)			
	건립 비용	감가 상각비	감가 상각비 누계	장부가액	내용 연수	계	인건비	유지 관리비	기타
을숙도 문화회관	23,182,342,000	97,851,121	1,939,962,260	7,943,783,580	40	3,847,417,920	456,811,420	3,240,606,500	150,000,000

▶ 공공시설물및 수익 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영수익 (B)						순수익 (C=B-A)
	계	입장료	대관료	임대료	귀속된 수익 (민간 위탁료 등)	기타 수익	
을숙도 문화회관	1,858,537,280	171,969,700	6,917,610	-	-	1,679,649,970	-1,988,880,640

8-11 예산낭비신고 접수·처리 현황

자치단체 예산낭비신고센터에 국민신문고, 자치단체 홈페이지, 서면 등을 통해 신고된 예산낭비신고에 대한 접수·처리 현황입니다.

❖ 접수처리기간('23.1.1. ~ 12.31.)

(단위 : 건, 천원)

총 접수 건수				접수내역				조치결과 (타당한 신고)			예산절감 (낭비)액
계	국민 신문고	홈페 이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치 완료	진행중	
3	3	0	0	3	1	2	0	1	1	0	0

▶ 예산낭비신고센터 운영관련 신고 포상금(예산성과금) 지급현황 : 건수, 인원, 금액

8-12 조정교부금 교부 실적

해당 없음



8-13 지방재정 신속집행 실적

- 신속집행이란 내수경기 진작 및 지역경제 활성화를 기하고 공공자금의 선순환을 도모하며 예산의 이월 및 불용을 최소화하기 위하여 지방자치단체별 연간 예산을 앞당겨 집행하는 것을 말합니다.

2023년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 60.5%입니다.

(단위 : 억원, %)

신속집행 대상액(A)	집행액(B)	대상액 대비 집행률 ($C=B/A*100$)
242,520	161,831	66.73

8 - 14 감사결과

- ☐ 우리 사하구가 감사원, 행정안전부 등 중앙부처, 상급 자치단체(시·도) 등으로 부터 받은 재정분야 감사결과입니다.

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
부산광역시	2023-05-10	예수금관리 부적정	재정상:시정1건 (18,132천원)	완료
국토교통부	2023-03-08	지장물 이설공사비 관련 부가가치세 지급 부적정	재정상:시정1건 (1,779천원)	완료
보건복지부	2023-03-08	의료급여수급자중 군입대자 자격중지 지연처리 및 의료급여기금 부당지급	재정상:시정1건 (1,969천원)	완료
보건복지부	2023-03-08	장애수당 및 장애아동수당 지급 부적정	재정상:시정1건 (7,580천원)	완료
부산광역시	2023-12-18	건설공사 설계예산서 작성·설계 변경·준공처리 등 소홀	재정상:시정1건 (1,818천원)	완료
부산광역시	2023-12-18	취득세 감면 사후관리 부적정	재정상:현지시정9건 (17,543천원)	완료



9 주요 투자사업 추진현황

9-1 투자심사 대상사업

☐ 우리 사하구에서 '23년에 추진한 투자심사 대상사업 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

사업명	총사업비	집행액		향후 소요액		사업완료 예정연도	투자 심사연도	현재까지진척률 (%)
		기투자	2023년 집행사업비	2024년	2025년 이후			
장림2동 행정복지센터 민원주차장 조성	2,250	-	1,307	1,493	-	2025	2022	67
노후 어업지도선 대체건조	3,631	-	65	66	3,500	2025	2023	30
신평·장림 일반산업단지 저탄소그린산업단지 조성사업	6,000	516.8	185.01	1,800	3,683.2	2026	2023	30
신평 예비군훈련장 진입로 선형개량	2,500	-	60	884	1,556	2026	2023	20

9-1-1. 개별 투자심사 사업의 추진현황 : [별지4]

9-2 지방채 발행사업

☐ 해당없음

9 - 3 민간투자사업

☐ 우리 사하구에서 '23년에 추진한 민간투자사업 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업 유형	사업명	민간 사업자	총사업비	재정부담액		부담 예정액		계약 기간
				기투자	2023년	2024년	2025년 이후	
BTL	다대도서관 건립	화명다대 도서관(주)	19,084	11,990	979	998	5,117	20년

▶ 재정부담액

- 임대료(BTL), 최소수익보장 운영비(BTO) 등의 2023년까지는 집행액(결산기준),
2024년 이후는 추정액



9-3-1. 개별 민간투자사업 현황

- 사업별로 별지 작성

사업명	임대형민간투자시설사업	담당자	도서관(☎220-5862)
-----	-------------	-----	----------------

사업목적 및 필요성

- 다대도서관 건립 및 운영

사업개요

- 기 간 : 2010.2.1.~2030.1.31
- 위 치 : 부산 사하구 다대낙조2길 9(다대동)
- 민간사업자 : 화명다대도서관(주)
- 총사업비 : 19,084백만원

재정부담 현황

- 사업기간 : 2010.2.1.~2030.1.31.(20년간)
- 지금까지 재정부담액(임대료+운영비) 및 향후 부담예정액

(단위 : 백만원)

구 분	계	재정부담액		부담예정액	
		기투자	2023년	2024년	2025년 이후
계	19,084	11,990	979	998	5,117
국 비	1,436	1,436			
시 도 비	4,596	2,549	297	305	1,445
시군구비	13,052	8,005	682	693	3,672
기 타					

추진단계(운영 중, 시공 중, 시공준비 중 택 1)

- 운영 중

향후계획

- 매분기별 임대료 및 운영비 지급