2024년 사하구 결산기준 재정공시

2025. 8. 사하구청장(인)

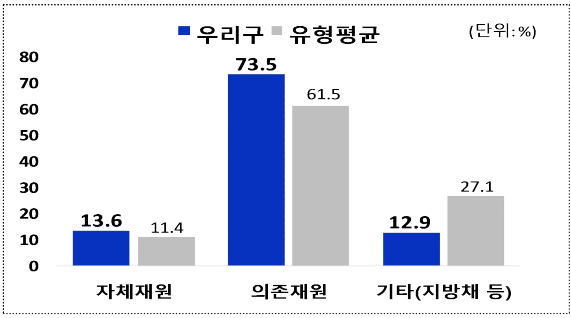
❑ 2024년 결산규모

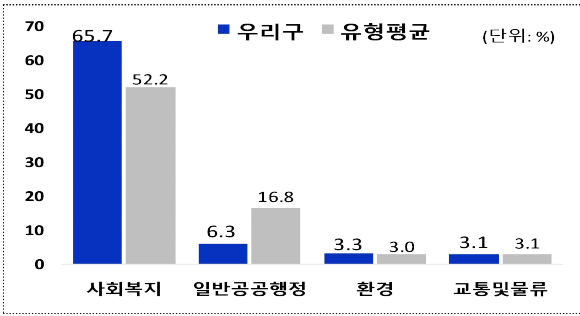
재정규모 (통합회계) 8,745억	=	일반회계 8,510억	+	공기업 특별회계 0억	+	기타 특별회계 81억	+	기금 154억

❑ 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 13.6%로, 유형평균 대비 높은 수준입니다.
- 세출예산의 65.7%가 사회복지분야에 편성되어 있으며, 유형평균 대비 높은 수준입니다.

❑ 주요 재정지표값 및 유형평균 대비 위상

재정자립도 14.51%

재정자주도 29.90%

통합재정수지비율 0.95%

자산대비부채비율 1.85%

지방보조금 교부비율 5.17%

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

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

1 공통공시 총괄

❑ 다음은 공시하는 내용을 요약한 표입니다.

	항목		'24년도	전년('23년) 유 형 평 균
1 결산규모	1 - 1	결산 규모 * 통합회계	8,745억원	8,188억원 6,701억원
	– (회계별) 일반회계 8,510억, 기타특별회계 81억, 기금 154억 – 전년대비 약 557억 증가했으며 동일 유형 지자체 평균보다 높은 수준입니다.			
	1 - 2	세입결산(재원별) * 일반회계	9,465억원	9,017억원 6,529억원
	– (재원별 세입 결산) 보조금 5,790억, 지방세 775억, 조정교부금 등 1,043억 등			
	1 - 3	세출결산(분야별) * 일반회계	8,510억원	8,020억원 5,707억원
	– (분야별 세출 결산) 사회복지 5,711억, 기타 949억, 일반공공행정 447억, 환경 284억 등			
	1 - 4	기금운영현황 * 통합회계	157억원	113억원 803억원
	– 기금현재액 157억원, 운영기금 10개			
	1 - 5	지역통합재정통계 * 통합회계	항목별 공시내용 참조	- -
	– 자치단체 세입 9,637억원, 세출 8,633억원			
2 재정여건	2 - 1	재정자립도 * 일반회계	14.51%	12.75% 13.44%
	– '24년도 재정자립도는 14.51%로 전년대비 1.76%p 상승했으며, 유형평균보다 1.07%p 높습니다.			
	2 - 2	재정자주도 * 일반회계	29.90%	29.85% 31.25%
	– '24년도 재정자주도는 29.90%로 전년대비 0.05%p 상승했으며, 유형평균보다 1.35%p 낮습니다.			
	2 - 3	통합재정수지 * 통합회계	흑자(80억원)	-70억원 -14억원
	– 통합재정수지는 작년보다 150억원 증가하였습니다.			
	3 - 1	통합부채현황 * 통합회계, 결산순계	항목별 공시내용 참조	
	– 유동부채 95억원, 장기차입부채 32억원, 기타비유동부채 113억원 – 통합부채는 '23년 대비 21.6% 감소하였습니다.			

3 부채/채무/채권

3 - 2	지방자치단체 부채현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조

- 자산 12,931억원, 부채 239억원, 자산대비 부채비율 1.85%
- 자산은 전년대비 228억원 증가, 부채규모는 전년대비 53억원 감소하였습니다.

3 - 3	지방공기업 부채현황 * 통합회계	-

- 해당없음

3 - 4	출자·출연기관 부채현황 * 통합회계	-

- 해당없음

3 - 5	우발부채현황 * 통합회계	-

- 해당없음

3 - 6	지자체 채무현황 * 통합회계	40억원	56억원 2.1억원

- 일반회계 채무 40억원
- 일반회계 채무는 전년대비 16억원 감소하였습니다.

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

- 지방채발행한도액 238억원, 발행액 0억원입니다.

3 - 8	일시차입금 현황 * 통합회계	-	- -

- 해당없음

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

- BTL 임대료 및 운영비 10억원
- BTL 임대료 및 운영비는 다대도서관건립 사업 10억원으로 작년과 비슷합니다.

3 -10	지방재정건전성관리계획·이행현황	항목별 공시내용 참조

3-11	보증채무현황 * 통합회계	-	- -

- 해당없음

3-12	채권현황 * 통합회계	69억원	70억원 36억원

- 일반회계 채권현재액 20억원, 특별회계 채권현재액 43억원, 기금회계 채권현재액 6억원
- '24년 총 채권 현재액은 69억원으로 작년 대비 1% 감소하였습니다.

4 주요예산집행결과

4 - 1	기본경비 집행현황 * 일반회계	31억원	32억원 24억원

– 일반운영비 9.3억원, 여비 16.2억원, 업무추진비 4억원, 직무수행경비 1억원, 자산취득비 0.5억원
– 기본경비 총액은 31억원으로 '23년 대비 96.9%수준입니다.

4 - 2	자치단체 청사 기준면적	항목별 공시내용 참조

– 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	915억원	867억원 744억원

– 인건비 730억원, 연금부담금 등 185억원입니다.

4 - 4	업무추진비 집행현황 * 일반회계	461백만원	410백만원 406백만원

– 기관운영업무추진비 203백만원, 시책추진업무추진비 258백만원
– 세출결산액 대비 업무추진비 비율은 0.05%로 작년과 같습니다.

4 - 5	국외여비 집행현황 * 일반회계, 특별회계	항목별 공시내용 참조

– '24년 국외 업무수행을 위해 31백만원 공무원 국외 훈련을 위해 398백만원, 총 429백만원을 국외여비로 집행하였으며 전년 대비 135백만원 증가하였습니다.

4 - 6	지방의회경비 집행현황 * 일반회계	1,083백만원	1,041백만원 676백만원

– 의회경비 1,083백만원, 의원정수 16명, 지방의원 1인당 의회경비 67,674천원
– 세출예산 대비 의회경비 비율은 0.13%로 작년과 같습니다.

4 - 7	지방의회 국외여비 집행현황 * 일반회계	항목별 공시내용 참조

– 국외여비 집행액 20백만원, 의원 1인당 국외여비 집행액 1,237천원

4 - 8	맞춤형 복지제도 시행경비 현황 * 일반회계, 기타특별회계	2,283백만원	2,168백만원 1,723백만원

- 맞춤형 복지제도 시행경비 지급총액 2,283백만원, 1인당 맞춤형복지제도 시행경비 1,616천원

4 - 9	사회보장적수혜금 집행 현황 * 일반회계	0원	0원 9억원

– 사회보장적 수혜금 0원, 세출결산액 대비 비율 0%
– 동일유형 지자체 평균 9억원에 비해 다소 낮은 수준입니다.

4-10	예비비 집행현황 * 일반회계	8억원	11억원 3억원

– 우리구가 '24년 집행한 일반예비비는 8억원으로 일반회계 세출결산액 대비 약 0.09%에 해당하며, 재해·재난목적으로 집행한 예비비는 0원입니다.

4-11	연말지출 비율 * 일반회계	172억원	215억원 147억원

– 연말지출(11월~12월) 원인행위액 172억원
– '23년 연말지출 원인행위액 대비 21.81%수준입니다.

4-12	금고협력사업비 운영현황 * 통합회계	항목별 공시내용 참조

– 협력사업비 세입처리액 170백만원, 집행액 170백만원

5 지방세/세외수입

5-1	지방세 징수실적 * 일반회계	775억원	772억원 563억원

- 지방세 징수액 775억원, 최근 3년 평균 증가율 3.85%
- 지방세 징수액은 전년대비 100.4%이며, 그중 가장 높은 비중을 차지하는 세목은 재산세(62.4%)입니다.

5-2	지방세 지출현황 * 일반회계	22,282백만원	20,065백만원 18,631백만원

- 비과세·감면액 22,282백만원
- 작년 대비 비과세·감면액은 111%수준이며 그중 가장 비중이 큰 분야는 일반공공행정분야(60.74%)입니다.

5-3	지방세 및 세외수입 체납현황 * 일반회계	14,854백만원	15,049백만원 11,031백만원

- 지방세 체납현황 3,077백만원, 세외수입 체납현황 11,777백만원
- '24년도 체납액은 '23년 대비 98.7%입니다.

6 복지/민간지원

6-1	사회복지비 * 일반회계	5,711억원	5,143억원 3,468억원

- 사회복지비 지출액 571,053백만원
- 세출결산액 대비 사회복지분야 비율은 67.11%로 유형평균 대비 164.68%수준입니다.

6-2	지방보조금 교부현황 * 일반회계, 기타특별회계	44,428백만원	42,753백만원 75,163백만원

- 지방보조금교부액 44,428백만원
- 세출결산액대비 지방보조금 비율은 5.17%이며, 전년대비 0.1%감소하였고, 유형평균 대비 59%수준으로 다소 낮은 수준입니다.

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

- (성과평가 현황) 매우우수 13개, 우수 9개, 보통 16개, 미흡 4개, 매우미흡 3개
- (유지필요성평가현황) 매우우수 2개, 우수 1개, 보통 1개

6-4	지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황	-

6-5	지방보조금 교부결정 취소 등 주요 처분내용	-

6-6	행사축제경비 * 일반회계	2,546백만원	2,018백만원 2,750백만원

- 행사·축제성 경비 2,546백만원
- '24년 행사·축제성 경비는 2,546백만원으로 전년대비 26.2%증가하였으며, 유형평균 대비 92.6%수준입니다.

7 재산및

7-1	공유재산 및 물품	항목별 공시내용 참조

- 공유재산 현재액 20,723품목 944,298백만원
- '23년 공유재산 현재액 902,962백만원 대비 4.6%증가였습니다.

물품/지방공공기관

7-2	출자·출연 집행현황 * 통합회계	9백만원	8백만원 565백만원

- 출연금 9백만원(전년대비 12.5% 증가)
- '24년 세출결산 대비 출연금 비율은 0%입니다.

7-3	출자·출연기관 현황	-

- 해당없음

7-4	지방공기업 현황	-

- 해당없음

8 재정성과/평가

8-1	성과보고서	항목별 공시내용 참조

- 성과지표 135개, 성과달성 101개, 미달성 34개

8-2	재무제표	자산총계	1,293,096백만원	1,270,342백만원 1,089,559백만원
		부채총계	23,947백만원	29,206백만원 20,070백만원
		수익총계	840,347백만원	782,195백만원 551,936백만원
		비용총계	812,129백만원	753,787백만원 535,255백만원

8-3	기금성과분석결과	항목별 공시내용 참조

- 산정결과 확정 후 별도 공시('25. 12월 예정)

8-4	재정분석 결과	항목별 공시내용 참조

- 산정결과 확정 후 별도 공시('25. 12월 예정)

8-5	재정건전화계획 및 이행현황	-

- 해당없음

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	21,827백만원 24,017백만원 24,725백만원
8-10	자치단체 공공시설물 운영현황	항목별 공시내용 참조
8-11	예산낭비신고센터 접수·처리현황	항목별 공시내용 참조

8-12	조정교부금 교부실적	-

– 해당없음

8-13	신속집행 실적	항목별 공시내용 참조

8-14	감사결과	항목별 공시내용 참조

9 주요투자사업

9 - 1	투자심사대상사업	항목별 공시내용 참조

9 - 2	지방채발행사업	-

– 해당없음

9 - 3	민간투자사업	항목별 공시내용 참조

※ 지방채무, 일시차입금, 채권현재액 등은 원금 기준
※ 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

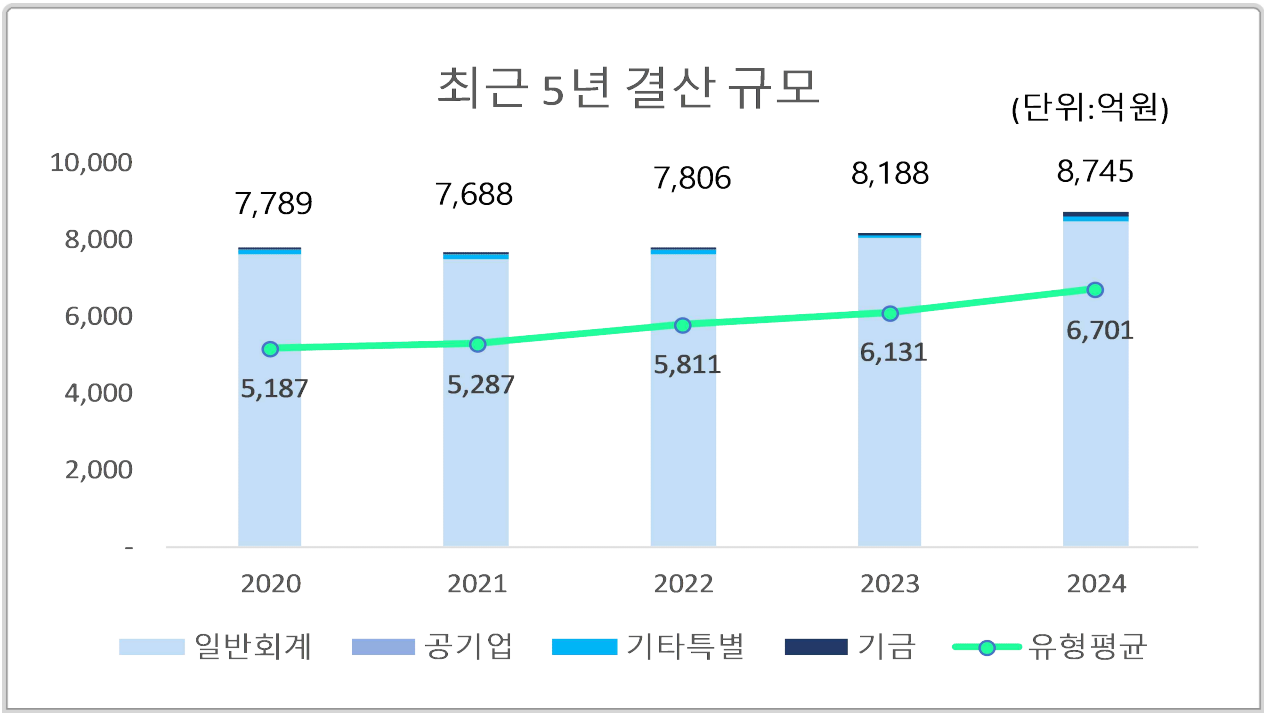
- 지방재정은 일반회계, 기타특별회계, 기금회계로 분류됩니다. 이를 모두 포함한 우리 사하구의 결산 총계는 8,745억이며 각 구분별 결산규모는 아래표와 같습니다.

❖ 2024년 재정 규모

(단위 : 억원)

재정 규모	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
8,745	8,510	0	81	154

* 결산, 총계기준



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. 2024년도 우리 사하구의 세입측면에서 본 결산규모와 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원)

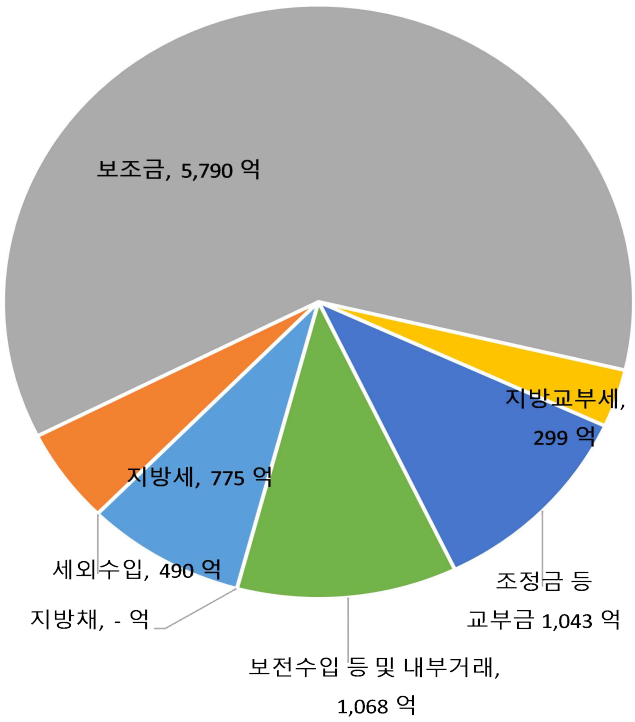
세입 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
9,748	9,465	0	127	156

▸ 결산 총계기준

❖ 재원별 세입현황(일반회계 기준)

(단위 : 억원)

재원	2024년	
	금액 (억원)	비중 (%)
합 계	**9,465**	**100**
지 방 세	775	8.19
세외수입	490	5.17
지방교부세	299	3.15
조정교부금 등	1,043	11.02
보 조 금	5,790	61.17
지 방 채	0	0
보전수입 등 및 내부거래	1,068	11.30



우리구는 일반회계 세입의 약 13.4%를 자체재원인 지방세, 세외수입으로 충당하고 있으며, 75.3%를 교부세 및 보조금 등 의존재원으로 충당하고 있습니다.

♣ 별첨 1 : 최근 5년 재원별 세입현황

1 – 3 세출결산 규모(분야별)

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

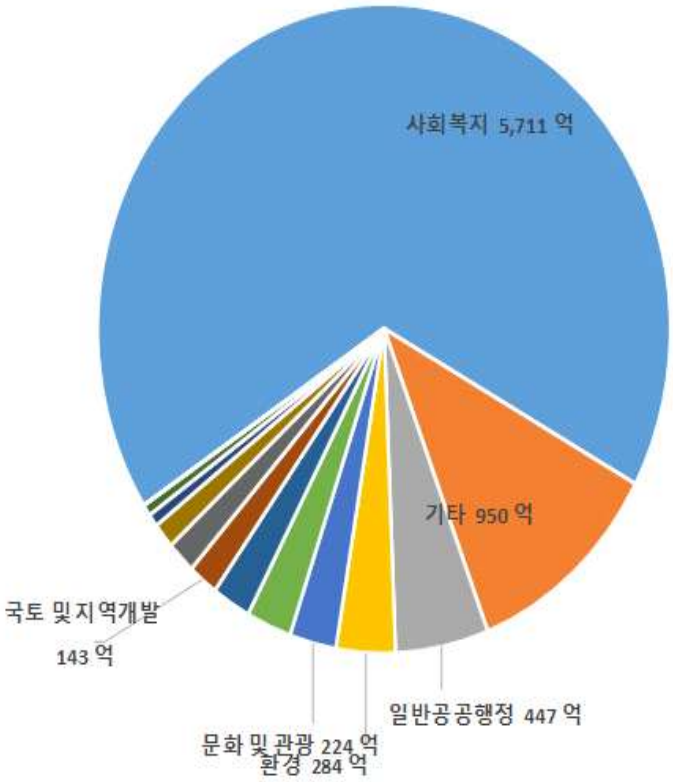
세출 총계	일반회계	공기업 특별회계	기타 특별회계	기금
8,745	8,510	0	81	154

▸ 결산 총계기준

분야별 세출현황(일반회계 기준)

(단위 : 억원)

세출분야	2024년	
	금액(억원)	비중(%)
합 계	**8,510**	**100**
일반공공행정	447	5.25
공공질서 및 안전	108	1.27
교 육	54	0.63
문화 및 관광	224	2.64
환 경	284	3.34
사 회 복 지	5,711	67.11
보 건	138	1.62
농림해양수산	186	2.19
산업·중소기업 및 에너지	48	0.56
교통 및 물류	217	2.55
국토 및 지역개발	143	1.68
과 학 기 술	0	0.00
예 비 비	0	0.00
기 타 *	950	11.15



* 기타 : 인건비, 기본경비 등 행정운영경비

우리구는 일반회계 세출의 약 67.1%를 사회복지분야에 지출하고 있으며, 기타, 일반공공행정, 환경 순으로 지출하고 있습니다.

♣ 별첨 2 : 최근 5년 분야별 세출현황

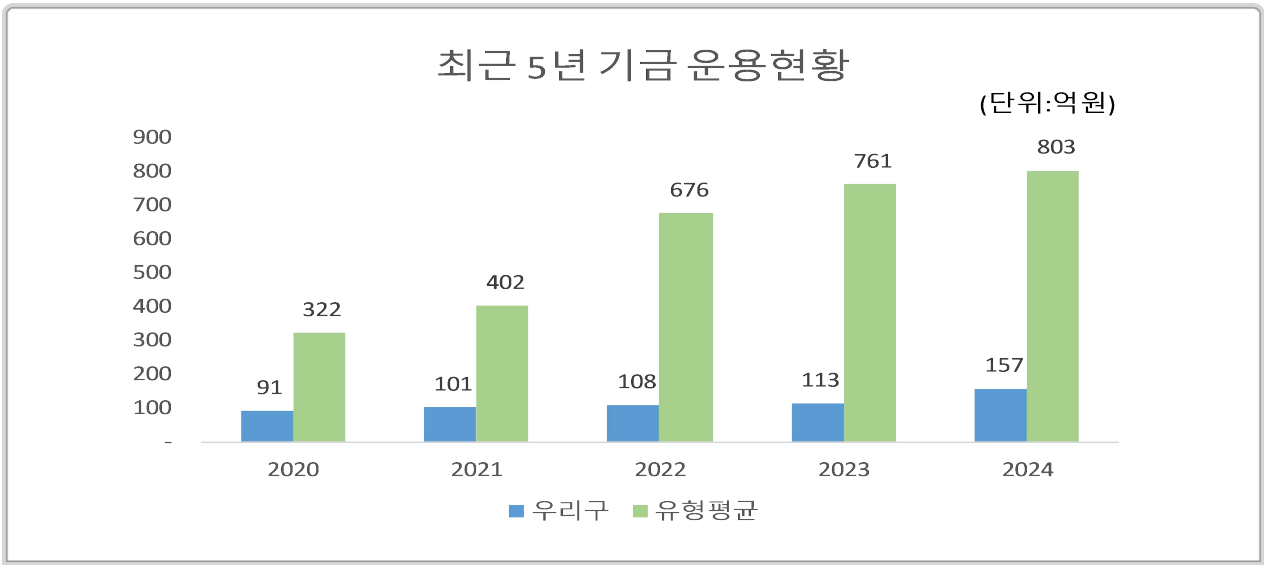
1－4 기금운영현황

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

(단위 : 억원)

구 분 / 종류별	'23년도 현재액 (A)	증 감 액			'24년도 현재액 (A+B)	일몰 기간
		계 (B=C-D)	조성액 (C)	사용액 (D)		
합 계	113	44	73	29	157	
통합재정안정화기금 (통합계정)	40	2	4	2	42	2018.1.1. -2027.7.31.
재난관리기금	18	2	7	5	20	법정기금
옥외광고발전기금	4	△1	0	1	3	법정기금
식품진흥기금	2	0	1	1	2	법정기금
자활기금	34	2	2	0	36	법정기금
노인복지기금	6	0	0	0	6	1996.1.15. -2025.6.30.
양성평등기금	3	0	0	0	3	2001.2.26. -2025.12.31.
고향사랑기금	1	1	1	0	2	법정기금
문화체육및인적 자원개발지원기금	1	0	2	2	1	2008.5.21. -2028.4.30.
공용의청사건립기금	4	38	55	17	42	2003.9.17. -2029.12.31.

- '24년 결산결과 기금결산보고서의 총괄 현황
- 일몰기간 : 조례 등에 의하여 정한 기금을 운용할 수 있는 기간



우리구는 통합재정안정화 기금을 포함하여 총 10개의 기금을 운영중이며, 2024년 기금결산보고서상의 기금 현재액은 157억입니다.

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)

구 분	대상회계 /기관 수	세 입 (A)	세 출 (B)	잉여금 (A-B)	자산(C)	부채(D)	부채/자산 (D/C,%)
계(=a+b+c-A-B)	0	9,637	8,633	1,004	12,931	239	1.85%
자치단체(a)	0	9,637	8,633	1,004	12,931	239	1.85%
지방공공기관(b)	0	0	0	0	0	0	0%
교육재정(c)	0	0	0	0	0	0	0%
내부거래(A+B)	0	0	0	0	0	0	0%

❖ 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	8.52%	8.52%	0%	0%	0%	0%
	▪ 인건비결산액/자체수입	62.09%	62.09%	0%	0%	0%	0%
	▪ 행사관련경비/세출결산액	0.28%	0.28%	0%	0%	0%	0%
	▪ 업무추진비/세출결산액	0.09%	0.09%	0%	0%	0%	0%
	세입결산액	9,637	9,637	0	0	0	0
	세입결산액 중 자체수입	1,323	1,323	0	0	0	0
	세출결산액	8,633	8,633	0	0	0	0
	세출결산액 중 인건비	821	821	0	0	0	0
	세출결산액 중 행사관련경비	24	24	0	0	0	0
	세출결산액 중 업무추진비	8	8	0	0	0	0
재정상태 활용지표	▪ 부채/자산	1.85%	1.85%	0%	0%	0%	0%
	▪ 부채/환금자산	18.76%	18.76%	0%	0%	0%	0%
	▪ 차입부채/재정자금	3.67%	3.67%	0%	0%	0%	0%
	자산	12,931	12,931	0	0	0	0
	부채	239	239	0	0	0	0
	환금자산(유동자산-기타유동자산+일반미수금)+장기금융상품+(장기대여금-학자금위탁대여금)+기타투자자산)	1,277	1,277	0	0	0	0
	재정자금 (현금 및 현금성 자산+장.단기금융상품)	1,089	1,089	0	0	0	0
	차입부채 (장기차입부채 + 유동성 장기차입부채)	40	40	0	0	0	0

▸지방교육재정부문은 광역 시.도 단위 자료입니다.
▸내부거래A : 자치단체와 공공기관 간의 거래입니다.
▸내부거래B : 지방정부(자치단체와 공공기관)와 지방교육재정 간의 거래입니다.

2 재정 여건

2－1 재정자립도

- 재정자립도란 스스로 살림을 꾸릴 수 있는 능력을 나타내는 지표입니다. 재정자립도가 100%에 가까울수록 재정운영의 자립능력은 우수하게 됩니다. 2024년도 우리 사하구의 결산 기준 재정자립도는 14.51%입니다.

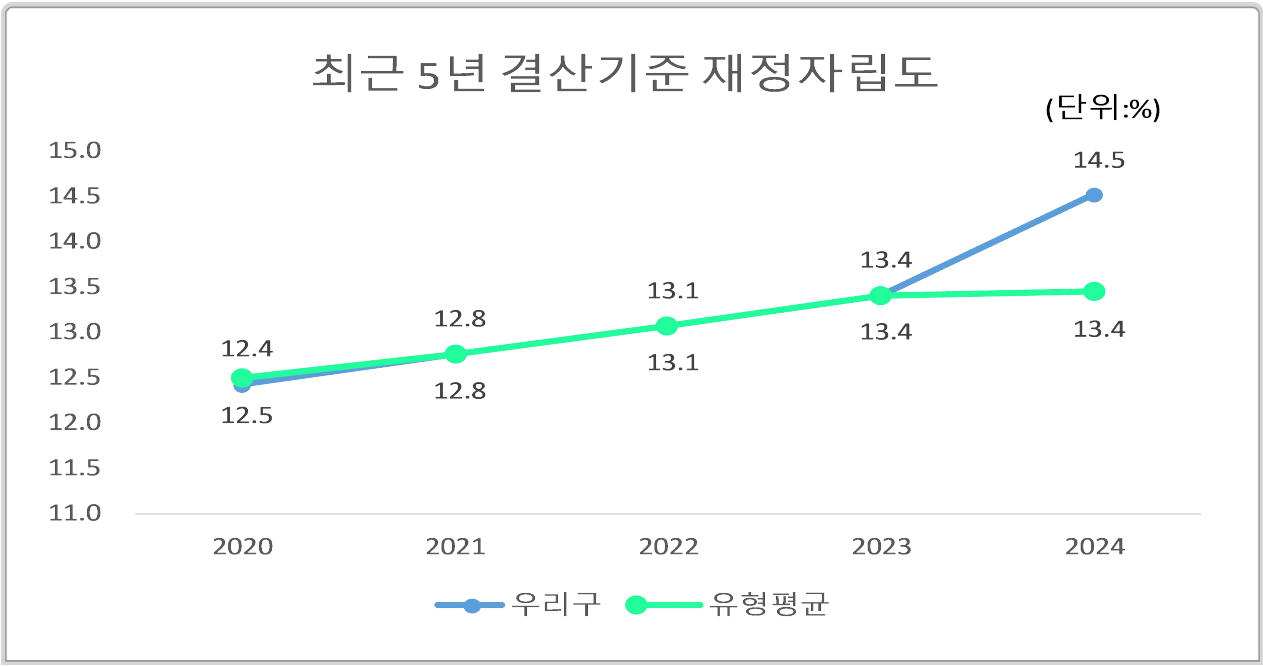
(단위 : 억원, %)

재정자립도 (B/A)	세입 합계 (A=B+C+D+E)	자체수입* (B)	이전재원** (C)	지방채 (D)	보전수입 등 및 내부거래(E)
14.51%	**8,716**	**1,265**	**7,132**	**0**	**319**

* 자체수입 : 지방세(보통세 + 목적세(지방교육세 제외) + 과년도 수입) + 세외수입(경상적 세외수입 + 임시적 세외수입 + 지방행정제재·부과금 + 지난연도 세외수입)

** 이전재원 : 지방교부세 + 조정교부금 등 + 보조금

※ '자체수입', '보전수입 등 및 내부거래' 및 '세입 합계'의 각 수치는 결산액에서 '전년도 이월 사업비'를 제외한 값입니다. 예산 기준 재정자립도 산정시 전년도 이월 사업비가 포함되지 않기 때문에 지표간 비교를 위해 이를 제외하였습니다.



우리구의 재정자립도는 동일 지자체 유형평균에 비해서는 높은 편입니다.

2 – 2 재정자주도

- 재정자주도란 전체 세입에서 용처를 자율적으로 정하고 집행할 수 있는 재원의 비율을 말합니다. 재정자주도가 100%에 가까울수록 재정운용의 자율성도 좋다는 의미이며 2024년도 우리 사하구의 결산 기준 재정자주도는 29.90%입니다.

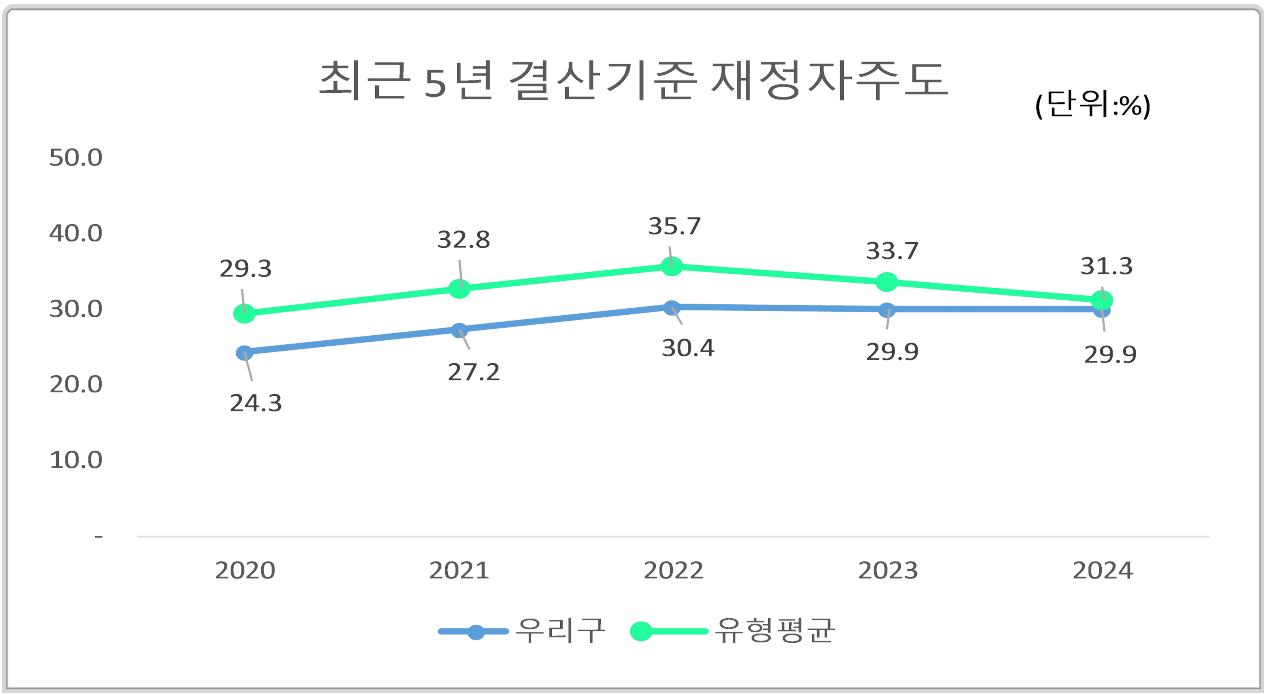
(단위 : 억원, %)

재정자주도 ((B+C)/A)	세입 합계 (A=B+C+D +E+F)	자체수입* (B)	자주재원** (C)	보조금 (D)	지방채 (E)	보전수입 등 및 내부거래(F)
29.90%	8,716	1,265	1,342	5,790	0	319

* 자체수입 : 지방세(보통세 + 목적세(지방교육세 제외)+과년도 수입) + 세외수입(경상적 세외수입 + 임시적 세외수입 + 지방행정제재·부과금 + 지난연도 세외수입)

** 자주재원 : 지방교부세 + 조정교부금 등 / 보조금은 자주재원에 불포함

※ '자주재원', '보전수입 등 및 내부거래' 및 '세입 합계'의 각 수치는 결산액에서 '전년도 이월 사업비'를 제외한 값입니다. 예산 기준 재정자주도 산정시 전년도 이월 사업비가 포함되지 않기 때문에 지표 간 비교를 위해 이를 제외하였습니다.



우리구의 재정자주도는 동일 지자체 유형평균 대비 양호한 수준입니다.

2 – 3 통합재정수지

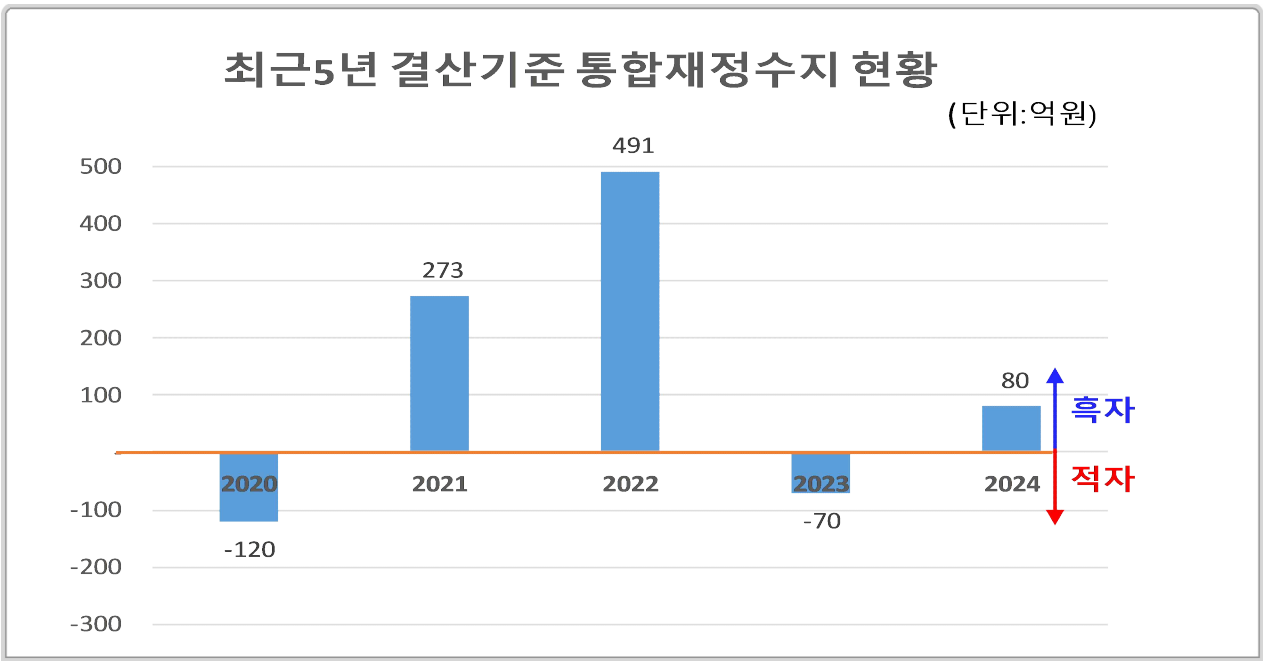
- 통합재정수지란 당해연도의 일반회계, 특별회계, 기금을 모두 포괄한 수지로서 회계간 내부거래를 제외한 **순수한 재정수입에서 순수한 재정지출을 차감한 수치**를 의미합니다. 2024년 우리 사하구의 결산 기준 통합재정수지는 **80억으로 흑자** 입니다

(단위 : 억원)

회계별	통 계 규 모					통합재정 수지 1* (H=A-B-E)
	세입 (A)	지출 (B)	융자 회수 (C)	융자 지출 (D)	순융자 (E=D-C)	
총 계	**8,486**	**8,406**	**0**	**0**	**0**	**80**
일반회계	**8,397**	**8,300**	**0**	**0**	**0**	**97**
기타 특별회계	**81**	**80**	**0**	**0**	**0**	**1**
공기업 특별회계	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
기 금	**8**	**27**	**0**	**0**	**0**	**-19**

* 통합재정수지 1 = 세입(경상수입 + 이전수입 + 자본수입) - 통합재정규모(지출+순융자)

※ 실제 지방재정의 흑·적자 규모 표현을 위해 순세계잉여금을 포함한 통합재정수지2 산출(별첨)



우리구의 결산기준 통합재정수지는 –70억원으로 '23년 적자였으나, '24년 80억원으로 흑자 전환되었습니다.

3 부채 / 채무 / 채권

3－1 통합부채현황

- 통합부채는 **지방자치단체**, 「지방공기업법」에 따른 **지방공기업**,「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」에 따른 **출자·출연기관의 부채를 통합하여 산정한 부채**입니다. 우리 사하구의 통합부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

구분		2023년	2024년	증감
통합자산		12,703	12,931	228
통합부채		292	240	△52
	유동부채	180	95	△85
	장기차입부채	0	32	32
	기타비유동부채	112	113	1

- '24년 결산 순계기준
- 지방자치단체 통합부채 현황은 「지방자치단체 재무회계운영규정」의 지방자치단체 재무상태표를 기준으로 전환·합산된 것입니다.
- 통합자산 : 유동자산, 투자자산, 일반유형자산, 주민편의시설, 사회기반시설, 기타비유동자산
- 통합부채 : 유동부채, 장기차입부채, 기타비유동부채로 구성됩니다.
  - 유동부채 : 단기차입금, 유동성장기차입부채, 기타유동부채 등
  - 장기차입부채 : 장기차입금, 지방채증권
  - 기타비유동부채 : 퇴직급여충당부채, 장기예수보증금 및 미지급금 등

우리구의 결산기준 통합자산규모는 전년대비 약 228억 증가하였고, 통합부채는 52억 감소하였습니다. 통합자산의 약 80%는 주민편의시설 및 사회기반시설이며, 통합부채의 약 13%는 장기차입부채로 구성되어 있습니다.

3 – 2 지방자치단체 부채 현황

- 부채란 금융기관의 채무를 포함하여 **향후 지방자치단체가 지급의무**(퇴직금, 미지급금, 보관금 등)**가 있는 것을 복식부기 형태로 표시한 것**으로, '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	2023년	2024년	증 감	비고
자산(A)	12,703	12,931	228	
부채(B)	292	239	△53	
자산대비부채비율 (B/A*100)	2.30	1.85	△0.45	

- 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 1.85%로 전년대비 소폭 감소하였으며, 부채 규모는 전년대비 약 53억 감소하였습니다.

3 – 3 지방공기업 부채 현황

- 우리 사하구의 지방공기업은 없습니다.

3 – 4 출자·출연기관 부채 현황

- 우리 사하구의 출자·출연기관은 없습니다.

3 – 5 우발부채 현황

- 우리 사하구는 우발부채가 없습니다.

3－6 지자체 채무 현황

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

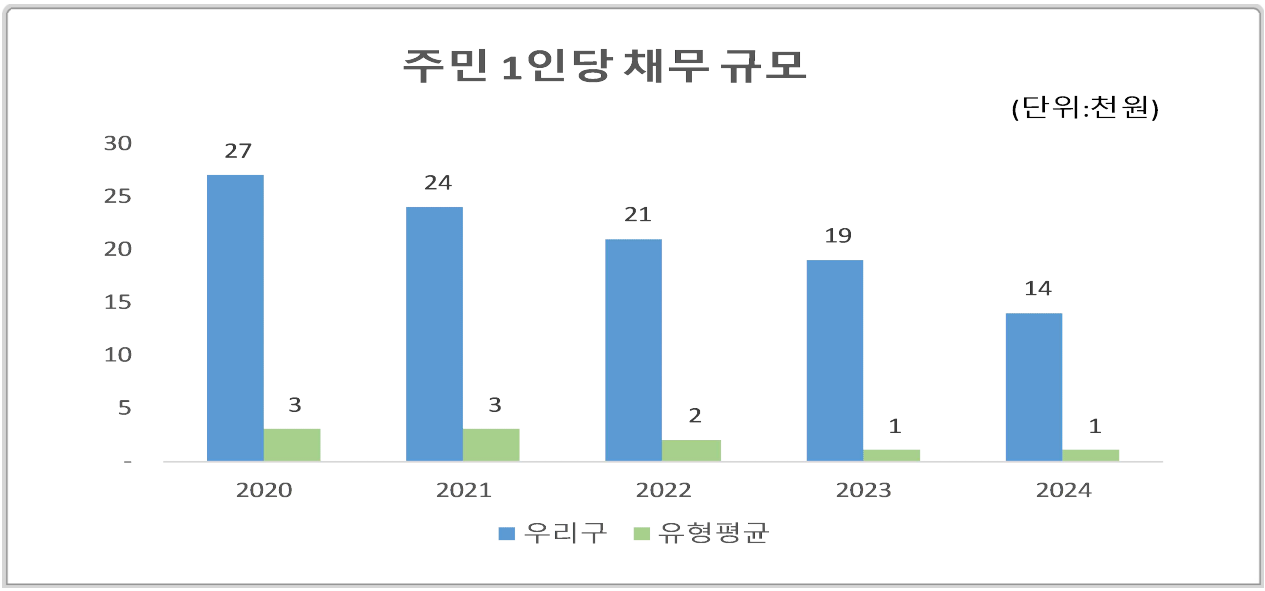
(단위 : 억원)

구 분	'23년도 현재액 (A)	증 감 액			'24년도 현재액 E=(A+B)
		계 (B=C-D)	발생액 (C)	소멸액 (D)	
합 계	**56**	**△16**	**0**	**16**	**40**
일 반 회 계	56	△16	0	16	40

❖ 지방채무 연도별 현황

(단위 : 억원, 명)

구 분	연 도 별				
	2020	2021	2022	2023	2024
채무현황	83	74	64	56	40
인구수	311,757	306,003	301,987	297,831	292,491
주민 1인당채무(천원)	27	24	21	19	14



우리구는 신평행정복지타운 사업 추진에 따라 2019년 80억의 지방채를 발행하였으며, 총 40억을 상환하여 결산상 채무 잔액은 40억원입니다.

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				
	2020	2021	2022	2023	2024
지방채발행한도액(A)	154	167	167	201	238
발행액(B)	0	0	0	0	0
발행비율(B/A*100)	0	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 지방채로써 '23년말까지 한시적으로 인정

우리구의 지방채 발행 한도액은 238억원(별도한도액 포함)이며, 발행액은 0원입니다. 발행액 및 발행비율은 '23년 대비 37억원, 18% 증가하였습니다.

3－8 일시차입금 현황

- 일시차입금이란 **지방자치단체가 예산을 지출함에 있어 일시적으로 예산상 현금의 부족이 생길 때 해당 회계연도의 수입으로 상환한다는 전제하에 금융기관 등으로부터 단기간 차입하는 자금**을 의미합니다.

우리 사하구는 2024년도 일시차입금은 없습니다.

3－9 민자사업 재정부담 현황

민자사업 재정부담이란 **민간투자사업(BTL, BTO 등)으로 인하여 자치단체가 민간사업자에게 지급하는 임대료와 재정지원금 등**을 의미합니다. 우리 사하구가 민자사업으로 부담하고 있는 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2023년	2024년	증 감	비고
합 계	979	1,003	24	
BTL 임대료 및 운영비	979	1,003	24	
BTO 재정지원금	0	0	0	

▸ BTL 사업관련 시설임대료는 현재가치로 평가하여 부채로 계상하고 있음

2024회계연도 민자사업 재정부담 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	총사업비	계약기간	재정부담액				비고
				소계	국비	시도비	시군구비	
합계				**1,003**	**-**	**305**	**698**	
BTL 사업	다대도서관 건립	19,381	2010.2.1.~ 2030.1.31.	1,003	-	305	698	

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

- 지방재정건전성관리계획은 「지방재정법」 제87조의3에 근거하여 작성되며 이는 ’24년도 통합부채와 우발부채의 변동 상황, ‘25년도 통합부채와 우발부채 추정액, ’25~‘29년도 기간에 대한 통합부채와 우발부채의 변동전망과 근거 및 관리계획을 포함하고 있습니다.

◈ 통합부채 현황 및 재정건전성관리계획: [별지6]

3 – 11 보증채무 현황

- 보증채무란 **지방자치단체의 장이 공익을 위해 필요한 경우 미리 지방의회 의결을 받아 지급을 보증하는 행위입니다.**

우리 사하구가 2024년 한 해 동안 지급보증한 내역은 없습니다.

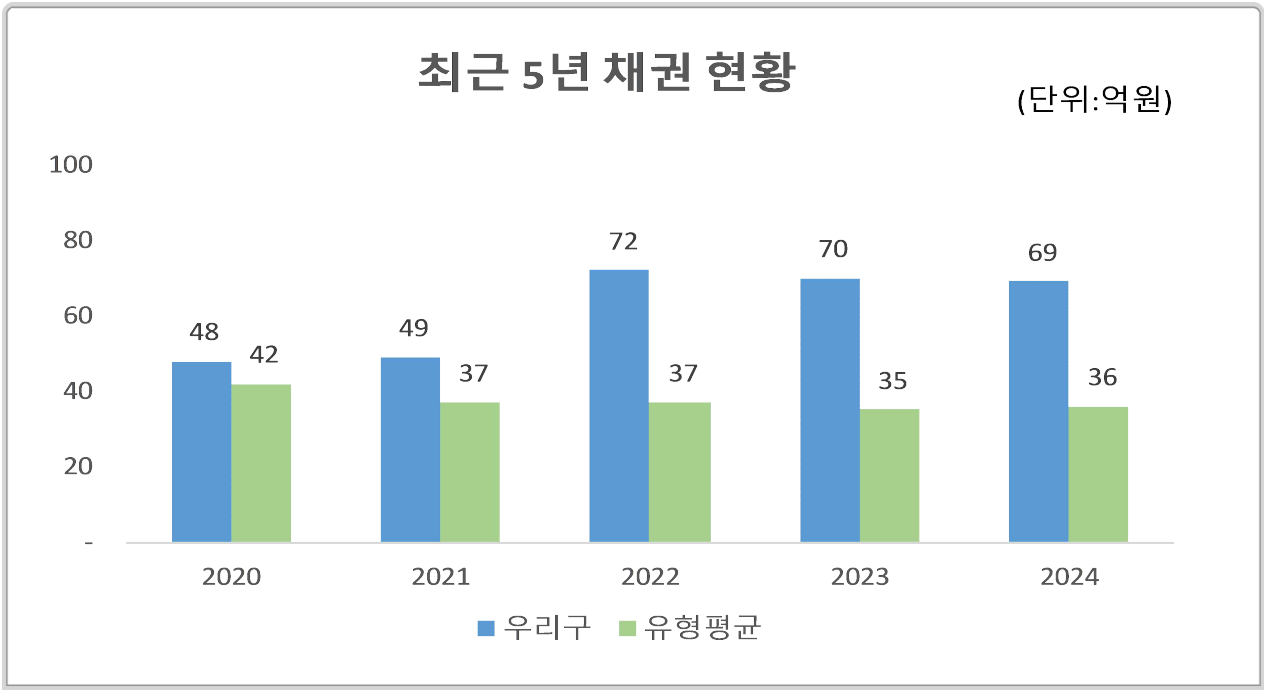
3 – 12 채권 현황

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

(단위 : 억원)

구 분		'23년도 현재액 (A)	증 감 액			'24년도 현재액 (A+B)
			계 (B=C-D)	발생액(C)	소멸액(D)	
합 계		**70**	**△1**	**2**	**3**	**69**
일 반 회 계		21	△1	0	1	20
특별회계	의료급여기금 특별회계	43	0	1	1	43
기금회계	자활기금	6	0	0	0	6

▸ '24년 결산결과 채권현재액보고서의 회계별 채권관리현황



▸ 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, %)

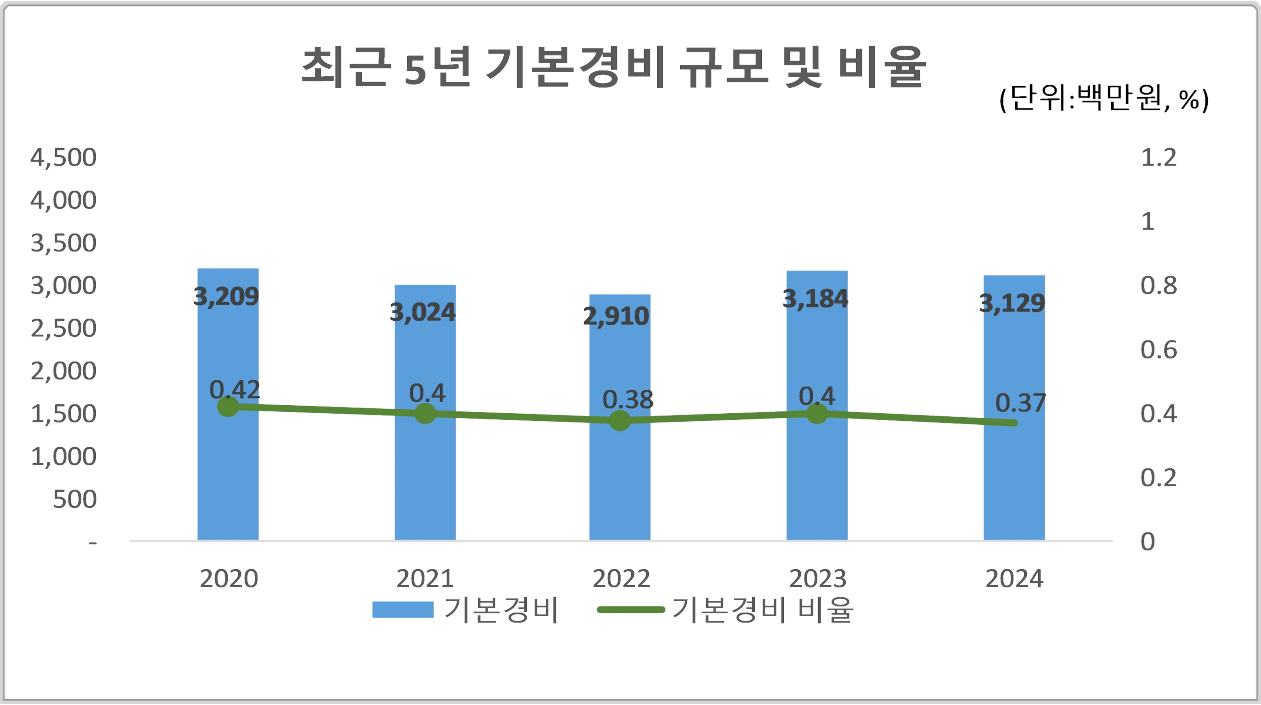
구 분	세출결산액 (A)	기본경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	**850,953**	**3,129**	**0.37**	
일반운영비		929	0.11	
여 비		1,624	0.19	
업무추진비		411	0.05	
직무수행경비		115	0.01	
자산취득비		50	0.01	

- 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				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액	763,025	752,569	762,365	801,970	850,953
기본경비	3,209	3,024	2,910	3,184	3,129
비율	0.42	0.40	0.38	0.40	0.37



우리구의 올해 기본경비는 3,129백만원(세출결산액 대비 0.37%수준)이며 기본경비가 줄어든 이유는 일반운영비 및 자산취득비가 각각 78백만원, 44백만원 감소하였기 때문입니다.

4 – 2 자치단체 청사 기준면적 초과 현황

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

(단위 : ㎡, '24.12.31. 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 98㎡으로 기준면적 이하로 보유하고 있습니다.

4 – 3 공무원 인건비 집행현황

우리 사하구의 2024년도 공무원 인건비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

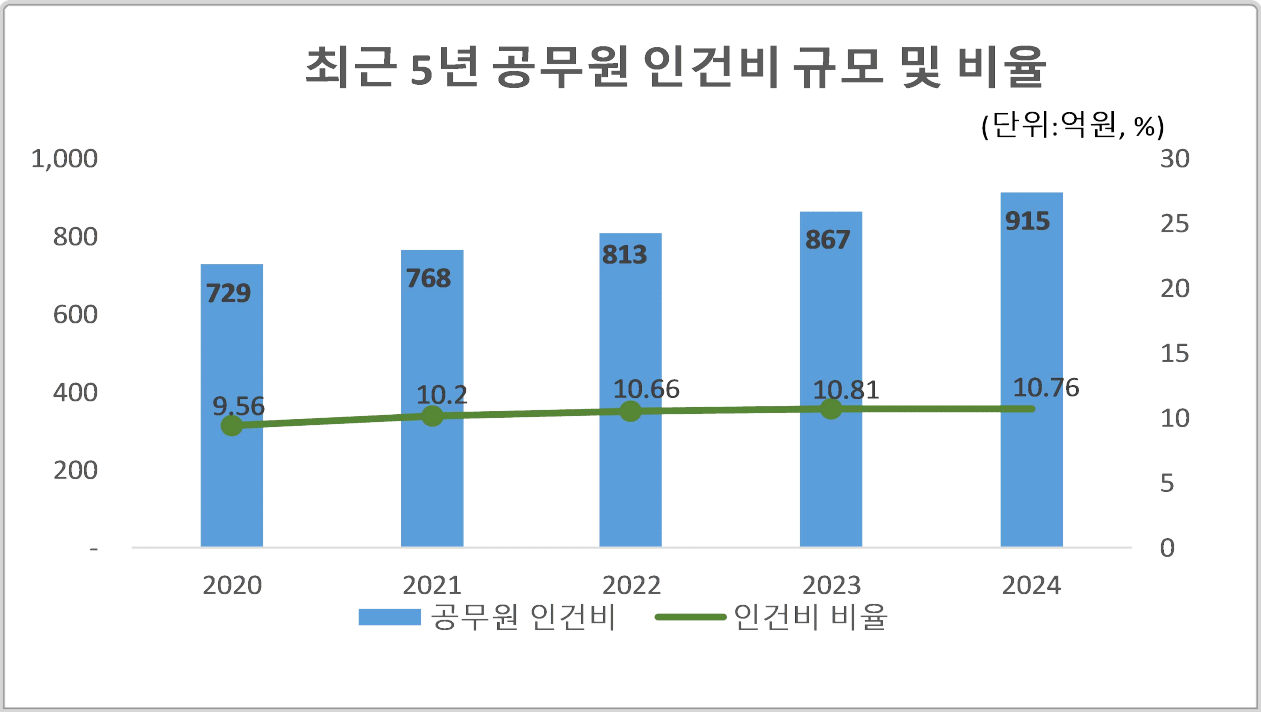
구 분		세출결산액 (A)	인건비 (B)	비율 (B/A)	비고
합 계		8,510	915	10.76	
인건비(보수)			730	8.58	
	직급보조비		24	0.28	
	성과상여금		37	0.44	
연금부담금 등			185	2.18	

- 인건비(보수)는 보수(101-01), 기타직보수(101-02), 무기계약근로자보수(101-03)으로, 기본급, 수당, 정액급식비, 명절휴가비, 연가보상비, 직급보조비, 성과상여금 등 포함
- 보수 중 직급보조비와 성과상여금은 명시
- 연금부담금 등은 연금부담금(304-01), 국민건강보험금(304-02), 304-04(공무직(무기계약)근로자 고용보험료부담금)이 해당함
- 합계: 인건비(보수)+연금부담금 등
- 대상회계 : 일반회계, '24년 결산결과 과목별 총 지출액

❖ 인건비 연도별 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	연 도 별				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액(A)	7,630	7,526	7,624	8,020	8,510
인건비(B)	729	768	813	867	915
인건비비율(B/A)	9.56	10.20	10.66	10.81	10.76



우리구의 세출결산액 대비 인건비 비율은 10.76%(전년 대비 5.5%증가)입니다. 인건비가 증가한 이유는 현원이 증가하였기 때문입니다.

4 – 4 업무추진비 집행현황

▣ 우리 사하구의 업무추진비 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

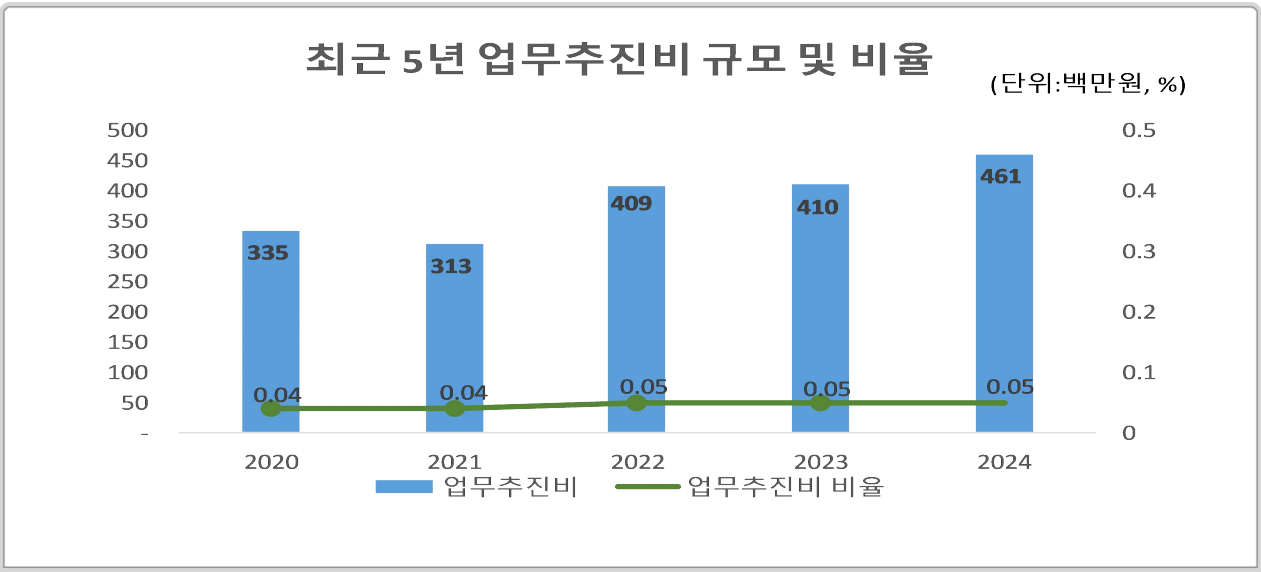
구 분	세출결산액 (A)	업무추진비 (B)	비율 (B/A)	비 고
합 계	**850,953**	**461**	**0.05**	
기관운영업무추진비 (203-01)		203	0.02	
시책추진업무추진비 (203-03)		258	0.03	

▸ 대상회계 : 일반회계, '24년 결산결과 203-01, 203-03 집행총액

❖ 업무추진비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액	763,025	752,569	762,365	801,970	850,953
업무추진비	335	313	409	410	461
비율	0.04	0.04	0.05	0.05	0.05



◈ '24년도 시책추진업무추진비 집행내역 : [별지1]

우리구의 2024년 업무추진비 집행액은 461백만원, 세출결산액 대비 0.05%로 전년도와 유사한 수준입니다.

4－5 국외여비 집행현황

2024년도 국외출장 및 국외여비 집행내역은 다음과 같습니다.

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
총 계				429	
04.27.-05.03.	낙동강협의회 뉴욕벤치마킹	미국	3	16	
05.08.-05.10.	사하구 대표단 상해시 정안구 방문	중국	6	4	단체장 포함
07.09.-07.13.	2024년 행복이음 핵심요원 활동 우수자 국외연수	싱가포르	1	1	
07.22.-07.27.	청소년 Home-Stay 실시	중국	2	1	
08.03.-08.05.	사하구소년소녀합창단 해외 초청공연 참가	일본	1	1	
03.16.-03.19.	직원 해외 선진지 견학	싱가포르	1	2	
03.23.-04.01.	직원 해외 선진지 견학	스페인, 포르투갈	4	8	
03.23.-04.01.	직원 해외 선진지 견학	도쿄, 오사카	1	3	
04.07.-04.12.	직원 해외 선진지 견학	도쿄	2	6	
04.11.-04.17.	직원 해외 선진지 견학	일본	4	8	
04.15.-04.24.	직원 해외 선진지 견학	스페인	5	10	
04.18.-04.27.	직원 해외 선진지 견학	서유럽	1	3	
04.24.-05.03.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아	6	12	
04.25.-05.04.	직원 해외 선진지 견학	미국, 캐나다	2	6	
04.09.-04.18.	직원 해외 선진지 견학	스페인	1	3	
04.26.-05.05.	직원 해외 선진지 견학	미국	5	10	
04.27.-05.06.	직원 해외 선진지 견학	프랑스, 이탈리아	4	8	
04.26.-05.05.	직원 해외 선진지 견학	스페인	4	8	
05.01.-05.10.	직원 해외 선진지 견학	크로아티아	4	8	
05.08.-05.17.	직원 해외 선진지 견학	프랑스, 이탈리아	4	8	

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
05.02.-05.09.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 헝가리	4	8	
05.05.-05.14.	직원 해외 선진지 견학	호주, 뉴질랜드	1	3	
05.09.-05.13.	직원 해외 선진지 견학	싱가포르	1	2	
05.17.-05.26.	직원 해외 선진지 견학	스페인	4	8	
05.13.-05.22.	직원 해외 선진지 견학	독일	5	10	
05.21.-05.30.	직원 해외 선진지 견학	미국, 캐나다	4	8	
05.24.-06.01.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스	4	8	
05.23.-06.01.	직원 해외 선진지 견학	캐나다	4	8	
05.26.-06.05.	직원 해외 선진지 견학	뉴욕, 미국	5	10	
05.21.-05.29.	직원 해외 선진지 견학	스페인	5	10	
05.27.-06.05.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아	5	10	
06.09.-06.18.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 헝가리	4	9	
06.10.-06.19.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스	4	8	
06.07.-06.16.	직원 해외 선진지 견학	스페인	5	10	
06.11.-06.20.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아, 스위스	4	8	
06.13.-06.22.	직원 해외 선진지 견학	스페인	4	8	
06.13.-06.22.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아	4	8	
06.14.-06.23.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 헝가리	5	10	
06.17.-06.26.	직원 해외 선진지 견학	스페인	5	10	
06.18.-06.27.	직원 해외 선진지 견학	이탈리아	5	10	
06.27.-07.05.	직원 해외 선진지 견학	스페인, 포르투갈	1	3	
07.04.-07.13.	직원 해외 선진지 견학	헝가리, 체코	4	8	
07.04.-07.13.	직원 해외 선진지 견학	스페인	4	8	
07.07.-07.13.	직원 해외 선진지 견학	싱가포르	1	3	
07.17.-07.26.	직원 해외 선진지 견학	스페인, 포르투갈	5	10	

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	총 출장 인원(명)	국외여비 집행액 (백만원)	비고
08.05.-08.14.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 헝가리	4	8	
08.04.-08.13.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아	1	3	
08.14.-08.17.	직원 해외 선진지 견학	일본	1	2	
09.23.-10.02.	직원 해외 선진지 견학	일본	1	3	
10.02.-10.11.	직원 해외 선진지 견학	미국	4	8	
10.24.-10.31.	직원 해외 선진지 견학	프랑스, 이탈리아	1	3	
10.21.-10.30.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 헝가리	1	3	
11.06.-11.15.	직원 해외 선진지 견학	오스트리아, 헝가리	3	6	
11.08.-11.17.	직원 해외 선진지 견학	스페인	3	6	
11.04.-11.09.	직원 해외 선진지 견학	두바이	10	40	
09.08.-09.14.	영국 해상풍력 선진지 방문	영국	2	11	
10.14.~10.18.	대선사회복지사상 수상 및 해외연수	싱가포르	1	1	
10.14.~10.18.	자매결연도시 방문을 위한 공무국외출장	중국	6	4	
10.28.-11.02.	선진시설(기관) 방문 및 견학, 국외도시 우수정책 사례 연구	일본	2	5	
-	공무국외출장 취소에 따른 수수료지급	일본	-	2	

▸ 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 2024년도 지방의회경비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명, %)

세출결산액 (A)	의회경비 집행액 (B)	의회경비 비율 (B/A)	지방의원 정수 (C)	1인당 의회경비 (B/C)(천원)
850,953	1,083	0.13	16	67,674

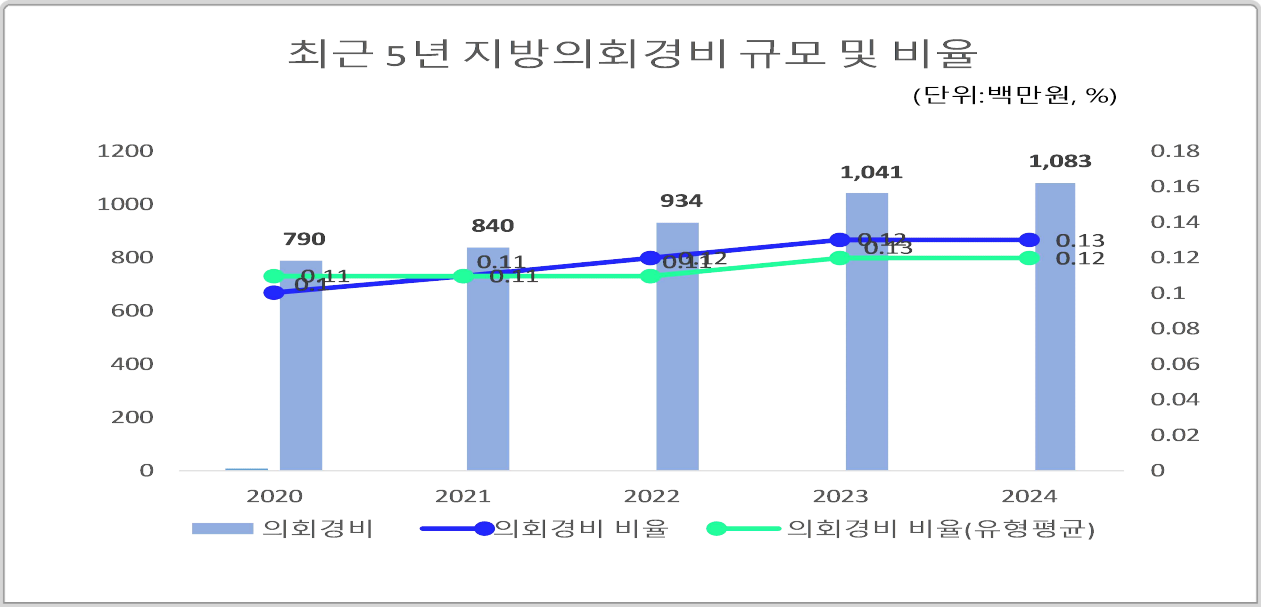
▸ 대상 회계 및 집행액 : 일반회계, '24년 결산결과 의회경비* 집행액

* 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				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액	763,025	752,569	762,365	801,970	850,953
의회경비	790	840	934	1,041	1,083
의원 정수	15	15	16	16	16
세출대비 의회경비 비율	0.10	0.11	0.12	0.13	0.13
지방의원 1인당 의회경비(천원)	52,645	55,985	58,400	65,043	67,674



우리구의 지방의원 1인당 의회 경비는 67,674백만원입니다.(전년대비 4%증가).
주요 증가요인으로는 의정활동비 인상 등이 있습니다.

4－7 지방의회 국외여비 집행현황

우리 사하구의 2024년도 지방의회 국외여비의 집행현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, 명)

국외여비 집행액 (A)	지방의원 정수(명) (B)	의원 1인당 국외여비 집행액 (A/B)(천원)
20	16	1,273

▸ 의회비 중 국외여비 집행액(205-04, 의원국외여비), 지방의원 정수는 2024.12.31.일 기준

지방의회 국외여비 세부 집행내역

(단위 : 백만원, 명)

출장기간	국외출장 목적 및 성과	출장지역	출장의원수 (동행공무원)	국외여비 집행액
총 계				20.3
05.08.-05.10.	자매결연도시(정안구) 주요시설 시찰 및 경제·문화 교류 논의	중국	1	0.8
12.19.-12.24.	선진시설(기관) 방문 및 견학을 통한 국외도시 우수정책 사례 연구	일본	6(2)	16
-	공무국외출장 취소에 따른 수수료 지급	일본	10(5)	3.5

※ 2024년도 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 시행경비**로서, 2024년 우리 사하구의 공무원 맞춤형복지제도 시행경비 집행현황은 다음과 같습니다.

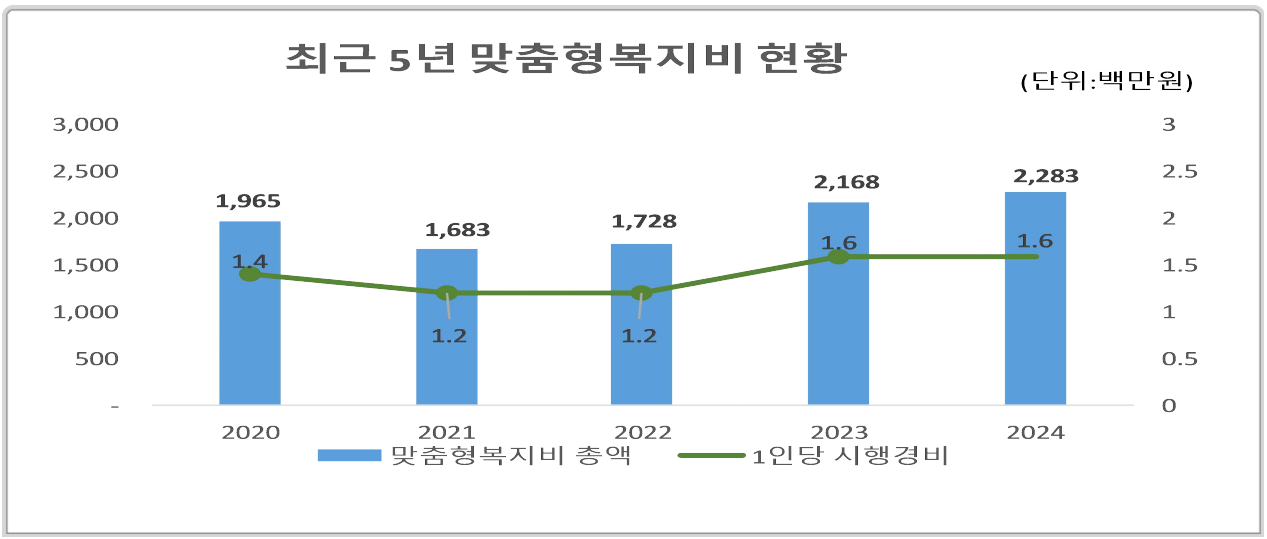
대상인원 (A) (명)	맞춤형복지제도 시행경비 지급총액(B) (백만원)	1인당 맞춤형복지제도 시행경비 기준액(C) (천원)	1인당 맞춤형복지제도 시행경비(D=B/A) (천원)	1인당 기준액 대비 시행경비 (D/C)(%)
1,413	2,283	1,430	1,616	113

- 대상인원 : 연도말 기준 현원
- 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계
- 맞춤형복지제도 시행경비 지급총액 : '24년 맞춤형복지제도 시행경비(201-04) 결산액

맞춤형복지제도 시행경비 연도별 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	연 도 별				
	2020	2021	2022	2023	2024
대상인원 (A)(명)	1,322	1,379	1,423	1,340	1,413
맞춤형복지제도 시행경비 지급총액 (B)	1,965	1,683	1,728	2,168	2,283
1인당 맞춤형복지제도 시행경비 기준액(C)	1	1	1	1	1
1인당 맞춤형복지제도 시행경비(D)	1	1	1	2	2
1인당 기준액 대비 시행경비(D/C)(%)	111.79	89.75	87.98	115.58	113.00



우리구의 맞춤형복지제도 시행경비 지급총액은 2,283백만원(작년 대비 115백만원 증가)으로, 전년대비 대상 인원이 늘어난 것이 주요 증가 요인입니다.

4 – 9 사회보장적수혜금(현금성 복지비) 집행현황

우리 사하구의 2024년 사회보장적 수혜금(현금성 복지비) 집행 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

세출 결산액 (A)	사회보장적 수혜금 (B)	비율 (B/A*100)	비 고
8,510	0	0%	

▸ 대상과목 : 301-03 사회보장적수혜금(지방재원)

법령, 조례에 따라 우리구에서 주민을 대상으로 지급한 현금성 수혜금 및 물품지원비는 없습니다.

4 – 10 일반예비비 및 재해·재난목적 예비비 집행현황

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)
8,510	8	0.09	0	0

※「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 8억원으로 작년대비 27% 감소하였습니다.

4－11 연말지출 비율

우리 사하구에서 2024년 11월~12월 중에 지출(원인행위)한 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 억원, %)

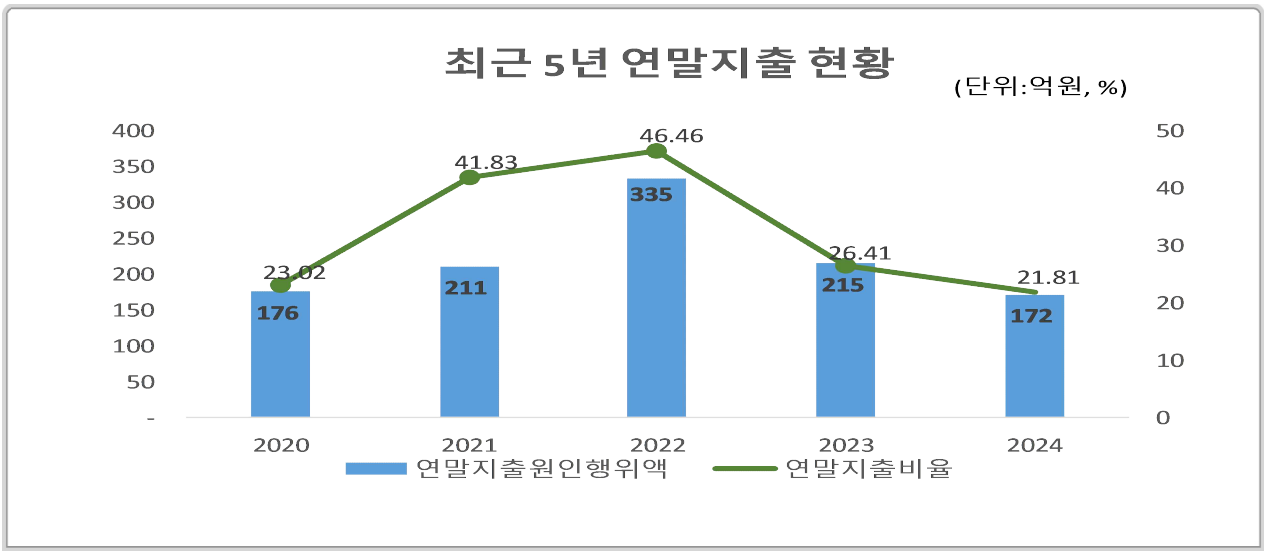
구 분	세출결산액 (A)	연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	비율 (B/A)
계	786.6	171.6	21.81
시설비 (401-01)	786	171.6	21.82
감리비 (401-02)	0.04	0.01	30.62
시설부대비 (401-03)	0.05	△0.01	△15.55
행사관련시설비 (401-04)	0.3	0	0.00

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

연말지출비율 연도별 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	연도별				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액 (A)	765	503	722	815	787
연말 (11~12월) 지출원인행위액 (B)	176	211	335	215	172
비율(B/A)	23.02	41.83	46.46	26.41	21.81



우리구의 '24년 11~12월 지출금액은 172억원으로 전년 대비 20% 감소하였습니다.

4 – 12 금고 협력사업비 운영 현황

금고 협력사업비는 **자치단체와 금고은행간 약정에 따라 금고지정에 대한 반대급부로 금고은행에서 자치단체에 용도 지정 없이 출연하는 현금**으로, 그 성격은 일반재원(기타수입, 224-06)에 해당합니다. 우리 사하구의 2024회계연도 금고 협력사업비 운영 현황은 다음과 같습니다.

협력사업비의 2024년도 세입예산 편성내역

(단위 : 백만원)

구 분	금고은행	약정기간	약정기간 총액	예산 편성액	실제 출연액	세입 처리액
합 계			680	170	170	170
제1금고	부산은행	2022.01.01~ 2025.12.31.	480	120 (당초)	120	120 ('24.3월)
제2금고	농협은행	2022.01.01~ 2025.12.31.	200	50 (당초)	50	50 ('24.6월)

- 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

협력사업비의 2024년도 세출예산 편성·집행내역

(단위 : 백만원)

추진 부서	사업명	예산 편성				집행액	집행잔액 (불용액 등)	비고
		분야	부문	통계목	금액			
평생교육과	고우니 인문학 아카데미	교육	평생 · 직업교육	행사 운영비	10	10	0	
평생교육과	성인문해학습자 체험학습	교육	평생 · 직업교육	행사 운영비	15	15	0	
도서관	명사와 함께하는 북콘서트	교육	평생 · 직업교육	행사 운영비	10	10	0	
을숙도문화회관	문화예술행사 지원	문화 및 관광	문화예술	사무 관리비	10	10	0	
을숙도문화회관 관광진흥과	문화예술행사 지원	문화 및 관광	문화예술	행사 운영비	36	35	1	
총무과	다대포 해변 가요제 지원	문화 및 관광	문화예술	민간행사 사업보조	13	13	0	
가족행복과	생활체육행사 지원	문화 및 관광	체육	민간행사 사업보조	2	0	2	
체육홍보과	체육진흥 활동지원	문화 및 관광	체육	민간경상 사업보조	15	15	0	
체육홍보과 총무과	체육시설 확충	문화 및 관광	체육	시설비	68	55	13	사고이월
체육홍보과	체육시설 확충	문화 및 관광	체육	자산 및 물품취득비	19	19	0	

5 지방세 / 세외수입

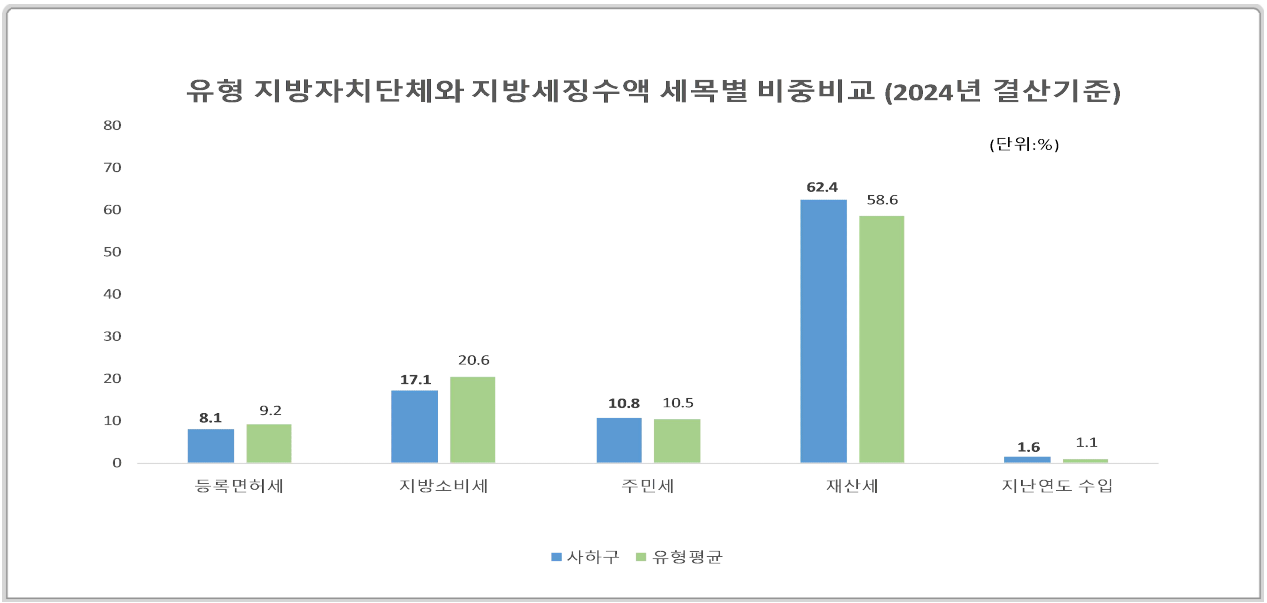
5 －1 지방세 징수실적

- 지방세 징수실적은 지방세법에 따라 지방자치단체가 주민들로부터 지방세를 징수한 실적을 말합니다. 지방세는 **지방자치단체 자체세입의 근간을 이루는 재원으로, 지방세 징수액이 늘어날수록 재정운영 자립능력은 우수**하게 됩니다. 2024년도(결산 기준) 우리 사하구의 지방세 징수액은 77,501백만원입니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분	연도별 지방세 징수액			2024년 징수액		최근 평균 증가율(%)
	2021	2022	2023	2024	비중(%)	
합 계	**69,181**	**78,087**	**77,161**	**77,501**	**100.00**	**3.86**
취 득 세	0	0	0	0	0.00	0.00
등록면허세	6,325	6,311	6,813	6,243	8.05	△0.43
레 저 세	0	0	0	0	0.00	0.00
담배소비세	0	0	0	0	0.00	0.00
지방소비세	3,701	10,295	12,371	13,283	17.14	53.11
주 민 세	7,704	7,790	8,162	8,351	10.77	2.72
지방소득세	0	0	0	0	0.00	0.00
재 산 세	50,529	52,923	49,051	48,360	62.40	△1.45
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	922	768	764	1,264	1.64	11.09

▸ 최근 평균증가율(최근 3년의 연평균 증가율) = (최종연도(ex : 2024) 금액/ 최초연도(ex : 2021) 금액) ^ (1/3) - 1



우리구의 '24년도 지방세 비중은 재산세(62.4%), 지방소비세(17.14%), 주민세(10.77%) 등의 순입니다. 지방소비세율 인상에 따라 지방소비세 항목의 징수증가율이 가장 높습니다.

5－2 지방세 지출현황

지방세지출현황이란 **지방세 감면 등 지방세 특례에 따른 재정지원**의 직전 회계연도 실적과 해당 회계연도의 추정 금액에 대한 보고서로, 투명·건전한 지방재정 구현을 위해 지방자치단체의 장이 작성하여 지방의회에 제출합니다.(지방세특례제한법 제5조) 우리 사하구의 2024년도 지방세 지출현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

구 분		연 도 별				
		2020	2021	2022	2023	2024
비과세·감면액 (A)		20,972	22,571	24,228	20,065	22,282
	비과세	15,827	17,181	18,491	14,652	17,295
	감면	5,145	5,390	5,737	5,413	4,987
지방세 징수액 (B)		68,104	69,181	78,087	77,161	77,501
비과세·감면율 (A/A+B)		23.54	24.60	23.68	20.64	22.33

기능별 현황

(단위 : 백만원, %)

분 야	2023년도(A)		2024년도(B)		증감(C=B-A)	
	금액	구성비	금액	구성비	금액	증감률 (C/A)
총 계	**20,065**	**100.00**	**22,282**	**100.00**	**2,217**	**11.05**
일반공공행정	10,852	54.09	13,534	60.74	2,682	24.71
공공질서 및 안전	1	0.00	0	0.00	△1	△49.36
교육	2,770	13.80	2,740	12.30	△30	△1.07
문화 및 관광	928	4.62	968	4.35	40	4.37
환경보호	0	0.00	0	0.00	0	0.00
사회복지	961	4.79	919	4.13	△42	△4.39
보건	60	0.30	72	0.32	12	20.88
농림해양수산	39	0.19	39	0.18	0	1.63
산업·중소기업	94	0.47	63	0.28	△31	△33.29
수송 및 교통	474	2.36	168	0.76	△306	△64.47
국토 및 지역개발	156	0.78	88	0.39	△68	△43.59
과학기술	4	0.02	0	0.00	△4	△100.00
국가	3,603	17.96	3,546	15.91	△57	△1.62
외국	0	0.00	0	0.00	0	0.00
기타	123	0.62	145	0.64	22	16.59

❖ 세목별 비과세·감면 현황(2024회계연도 결산기준)

(단위 : 백만원)

구 분		합 계	지방세법	지방세특례제한법	감면조례	조세특례제한법	기타
합 계		**22,282**	**17,295**	**4,968**	**19**	**0**	**0**
보통세	**소 계**	**22,282**	**17,295**	**4,968**	**19**	**0**	**0**
	취 득 세	0	0	0	0	0	0
	등록면허세	172	125	46	1	0	0
	레 저 세	0	0	0	0	0	0
	지방소비세	0	0	0	0	0	0
	주 민 세	1,868	672	1,196	0	0	0
	재 산 세	20,242	16,498	3,726	18	0	0
	자동차세	0	0	0	0	0	0
	지방소득세	0	0	0	0	0	0
	담배소비세	0	0	0	0	0	0
목적세	**소 계**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	도시계획세	0	0	0	0	0	0
	지역자원시설세	0	0	0	0	0	0
	지방교육세	0	0	0	0	0	0

5－3 지방세 및 세외수입 체납현황

우리 사하구의 지방세 및 세외수입의 체납현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구 분	2023연말 체납누계액(A)	2024연말 체납누계액(B)	증감액(B-A)
합 계	15,049	14,854	△195
지방세	2,789	3,077	288
세외수입	12,260	11,777	△483

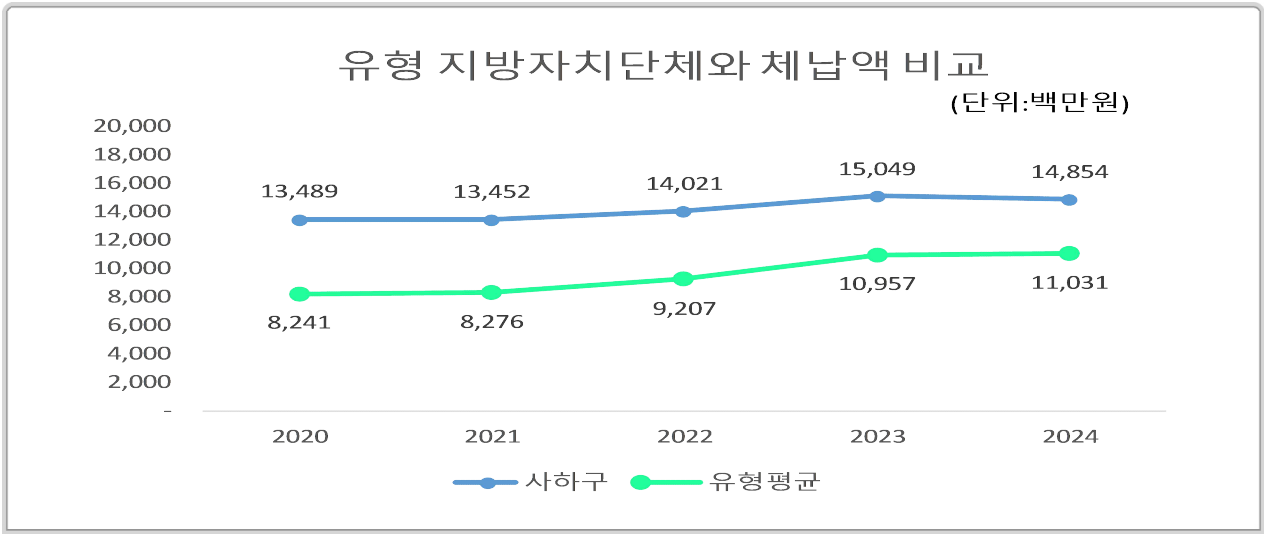
- 대상회계 : 일반회계
- 정리보류액을 포함하여 작성

우리구의 '24년 연말 체납누계액은 14,854백만원으로 전년대비 195백만원 감소하였습니다. 체납차량 빅데이터 분석·활용을 통한 효율적인 영치계획으로 체납액 감소를 위해 노력하고 있습니다.

체납액 연도별 현황

(단위 : 백만원)

구 분	연 도 별				
	2020	2021	2022	2023	2024
합 계	13,489	13,452	14,021	15,049	14,854
지방세	1,797	1,804	2,029	2,789	3,077
세외수입	11,692	11,648	11,992	12,260	11,777



우리구는 지자체 유형 광역-Ⅱ로 분류되고 있으며 유형 평균대비 체납액이 3,823백만원이 많습니다.

6 복지 / 민간지원

6 – 1 사회복지비

다음은 우리 사하구가 2024년도 사회복지분야에 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

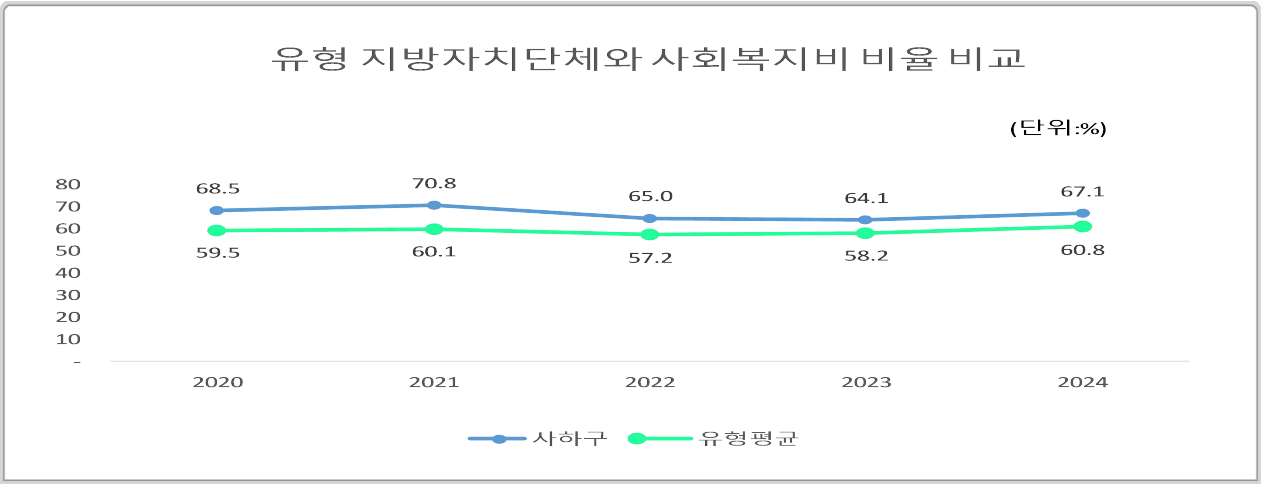
구 분	합계	기초생활보장 (081)	취약계층지원 (082)	보육·가족 및 여성 (084)	노인·청소년 (085)	노동 (086)	보훈 (087)	주택 (088)	사회복지일반 (089)
합 계	**571,053**	**147,425**	**94,076**	**83,941**	**228,614**	**4,058**	**0**	**0**	**12,939**
국 비	422,060	131,341	50,969	47,818	187,164	1,312	0	0	3,456
시·도비	99,727	10,979	30,979	25,508	29,280	1,166	0	0	1,816
시·군·구비	49,266	5,105	12,128	10,615	12,170	1,580	0	0	7,667

▸ 대상회계 : 일반회계, '24년 결산결과 사회복지 분야·부문별 집행액

사회복지비 연도별 현황

(단위 : 백만원, 명, %)

구 분	연 도 별				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액(A)	736,025	752,569	762,365	801,970	850,953
사회복지분야(B)	522,438	532,869	495,484	514,282	571,053
사회복지분야비율(B/A)	68.47	70.81	64.99	64.13	67.11
인구수 (C)	311,757	306,003	301,987	297,831	292,491
주민1인당 사회복지비(B/C)(천원)	1,676	1,741	1,641	1,727	1,952



우리구의 사회복지비는 전년대비 56,771백만원 증가한 571,053백만원입니다(전년대비 11%증가) 유형별로는 노인·청소년분야 228,614백만원(40%), 기초생활보장 147,425백만원(25.8%), 취약계층지원 94,076백만원(16.5%) 순입니다. 노인인구 증가로 인한 사회복지비 비율이 꾸준히 늘고 있습니다.

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 경비**를 의미합니다.

우리 사하구의 민간에게 지원되는 지방보조금 교부 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

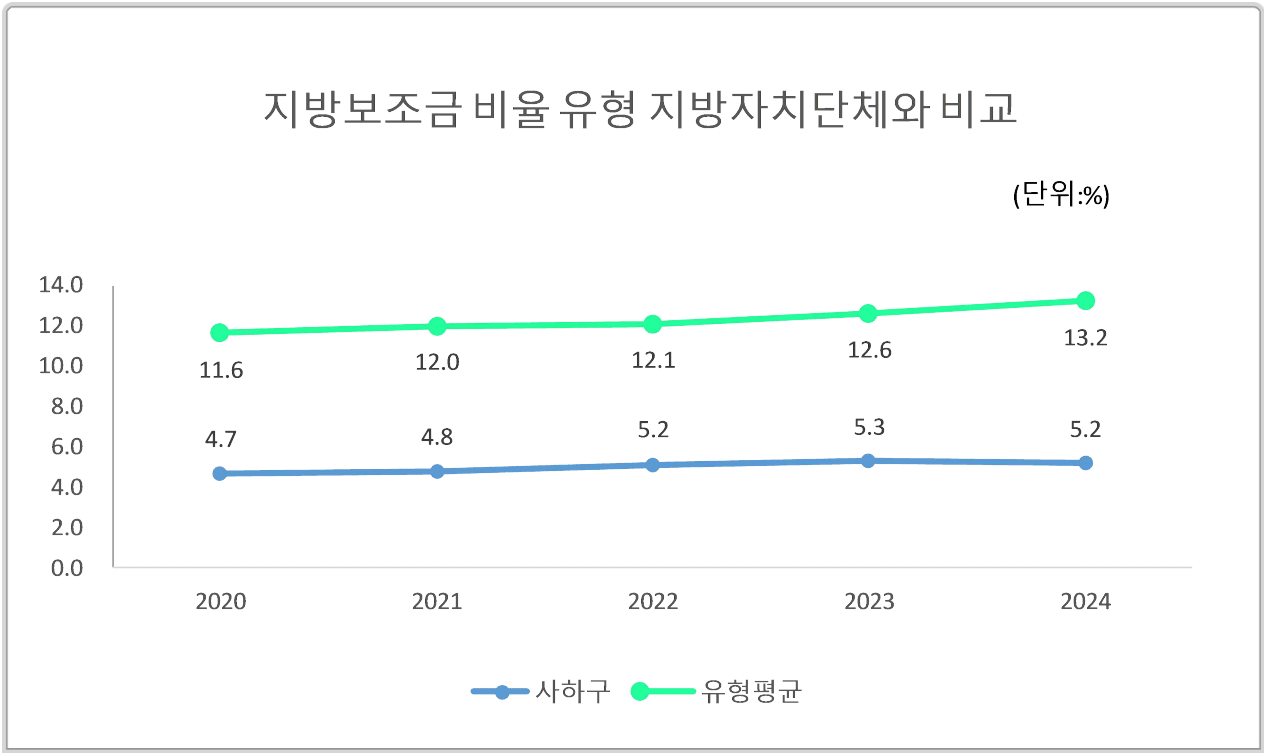
구 분	세출결산액 (A)	교부액(B)	비율 (B/A)	비 고
계	859,024	44,428	5.17	
민간경상보조 (307-02)		2,976	0.35	
민간단체운영비보조(307-03)		500	0.06	
민간행사보조 (307-04)		233	0.03	
사회복지시설운영비보조(307-10)		31,616	3.68	
사회복지사업보조(307-11)		9,103	1.05	
민간자본보조 (402-01)		0	0	

- 대상회계 : 일반회계+기타특별회계, 교부액 : '24년 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				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액	773,916	763,545	771,814	809,639	859,024
지방보조금(민간)	36,237	36,596	39,724	42,753	44,428
비율	4.68	4.79	5.15	5.28	5.17



◈ **2024년도 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 [별지3]과 같습니다.

6 – 4 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황

- 지방보조사업자는 지방보조금으로 취득한 중요재산에 대해서는 장부를 갖추어 지방자치단체장이 정하는 바에 따라 현재액과 수량의 증감을 기록하고, 해당 지방보조사업 관련 서류를 첨부하여 반기별로 지방자치단체장에게 보고하여야 합니다.

  우리 사하구의 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황은 해당사항 없습니다.

6 – 5 지방보조금 교부결정 취소 등 중요 처분내용

- 지방보조사업자는 법령, 교부결정의 내용 또는 지방자치단체장의 처분에 따라 선량한 관리자의 주의로 성실히 지방보조사업을 수행하여야 하며, 해당 지방보조금의 다른 용도에 사용금지 등의 의무를 부담하게 되는데 이를 위반할 경우 지방자치단체에서 교부결정 취소 등의 처분을 하게 됩니다.

  우리 사하구의 지방보조금 교부결정 취소 등 중요 처분내용은 해당사항 없습니다.

6 – 6 행사·축제경비

다음은 우리 사하구가 2024년 한 해 동안 시에서 주관하여 개최한 행사와 축제의 운영비, 실비보상금 등을 지출한 내역입니다.

(단위 : 백만원, %)

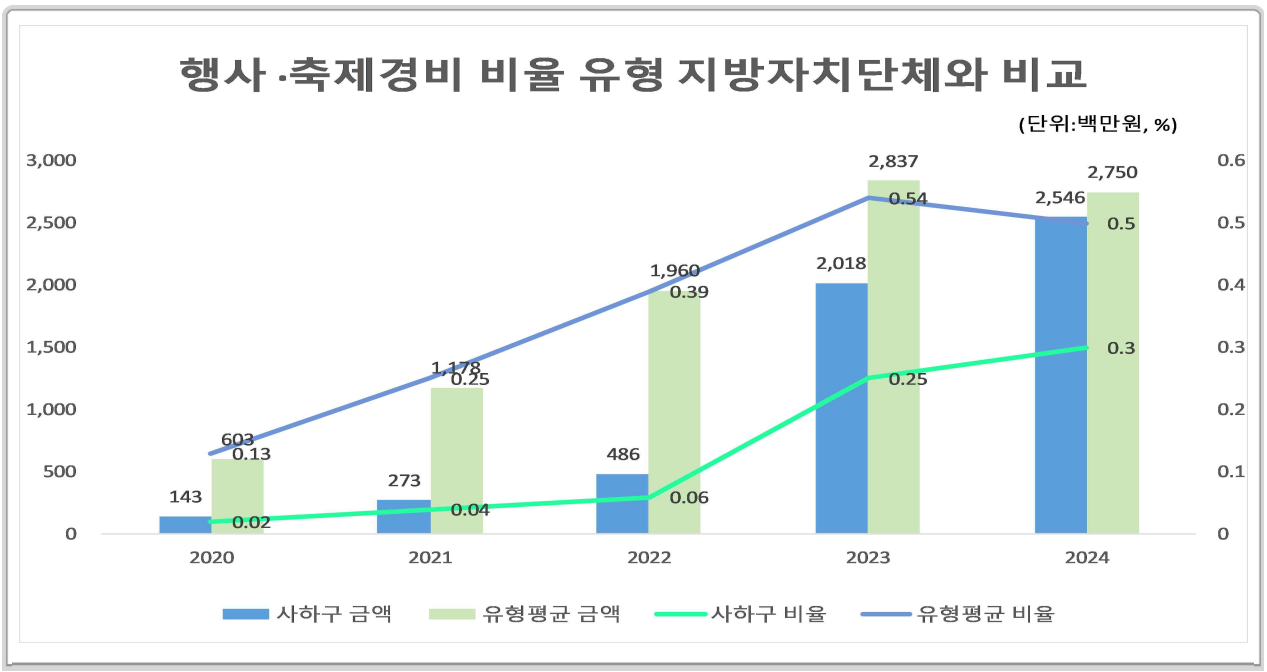
세출결산액 (A)	행사·축제경비 (B)	비율 (B/A)	비 고
850,953	2,546	0.30	

- 대상회계 : 일반회계, '24년 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				
	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액	763,025	752,569	762,365	801,970	850,953
행사·축제경비	143	273	486	2,018	2,546
비율	0.02	0.04	0.06	0.25	0.30



우리구의 행사·축제경비는 2,546백만원(전년대비 26%증가)입니다. 24년 사하구 연날리기 대회, 선셋영화제 등 구 고유의 행사 개최로 작년 대비 행사·축제 경비가 증가하였습니다.

7 공유재산 및 물품 / 지방공공기관

7－1 공유재산 및 물품

- 공유재산이란 **지방자치단체가 갖고 있는 토지, 건물 등의 재산**으로서, 다음은 우리 사하구가 보유하고 있는 공유재산이 현재 어느 정도이며 2023년에 비해 어떻게 변화되었는지를 요약한 표입니다.

(단위 : 백만원)

구 분	'23년도 현재액		증 가		감 소		'24년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
합 계	20,244	902,962	499	69,957	20	28,621	20,723	944,298	
토 지	3,746	607,858	61	15,715	6	580	3,801	622,993	
건 물	261	125,274	15	39,318	2	189	274	164,403	
입목죽	11,050	1,564	0	0	0	0	11,050	1,564	
공작물	5,112	89,986	415	14,727	10	5,493	5,517	99,219	
기계기구	3	4,183	8	197	0	0	11	4,381	
선 박	3	460	0	0	0	0	3	460	
항공기	0	0	0	0	0	0	0	0	
무체재산	14	174	0	0	0	0	14	174	
유가증권	0	0	0	0	0	0	0	0	
용익물권	0	0	0	0	0	0	0	0	
회원권	0	0	0	0	0	0	0	0	
건설중인자산	55	73,463	0	0	2	22,359	53	51,104	

▸ '24년 결산결과 공유재산 증감 및 현재액보고서의 종류별 현황

우리구가 가지고 있는 재산의 비중은 토지(622,993백만원, 66%), 건물(164,403백만원, 17.4%) 등입니다. 특히 '23년 대비 토지의 비중이 15,135백만원(2.5%)증가 하였습니다.

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

(단위 : 개, 백만원)

구 분	'23년도 현재액		증 가		감 소		'24년도 현재액		비고
	수량	금액	수량	금액	수량	금액	수량	금액	
계	**1,104**	**7,241**	**73**	**702**	**7**	**56**	**1,170**	**7,887**	
구 매	1,141	7,446	73	702	1	37	1,213	8,111	
관리전환	0	0	0	0	0	0	0	0	
양 여	0	0	0	0	0	0	0	0	
기 타	△37	△205	0	0	6	19	△43	△224	

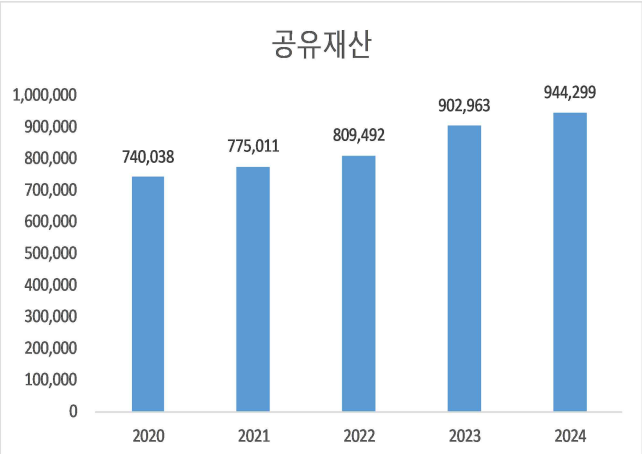
▸ '24년 결산결과 물품 증감 및 현재액보고서의 증감사유별 내역

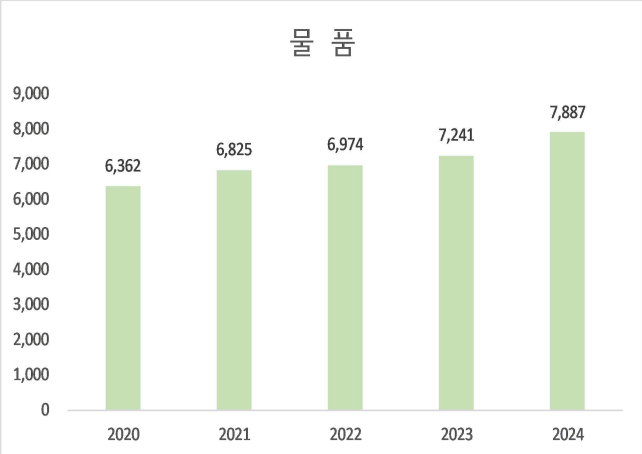
❖ 연도별 공유재산 및 물품의 현황

(단위 : 백만원)

구 분	2020	2021	2022	2023	2024
공유재산	740,038	775,011	809,492	902,963	944,299
물 품	6,362	6,825	6,974	7,241	7,887

행사·축제경비 비율 유형 지방자치단체와 비교





우리구의 '24년 결산결과 공유재산은 944,299백만원(전년대비 4.6% 증가), 물품은 7,887백만원(전년대비 8.9%증가)입니다. 대표적으로 늘어난 물품은 트럭, 전기자동차 등이며, 감소한 물품은 냉난방기 등입니다.

7 – 2 출자·출연금 집행현황

출자금이란 **공사·공단 등에 투자하여 지분을 보유하고 있는 재원**을 말하고, **출연금**이란 법령 또는 조례에 의해 **공공법인에 지원하는 경비**로서 반대급부 없이 행하여지는 재정지원을 말합니다. 다음은 우리 사하구의 2024년도 출자·출연금 집행현황입니다.

(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	874,482	0	0	9	0	
일 반 회 계	850,953	0	0	9	0	
특 별 회 계	8,071	0	0	0	0	
기 금	15,458	0	0	0	0	

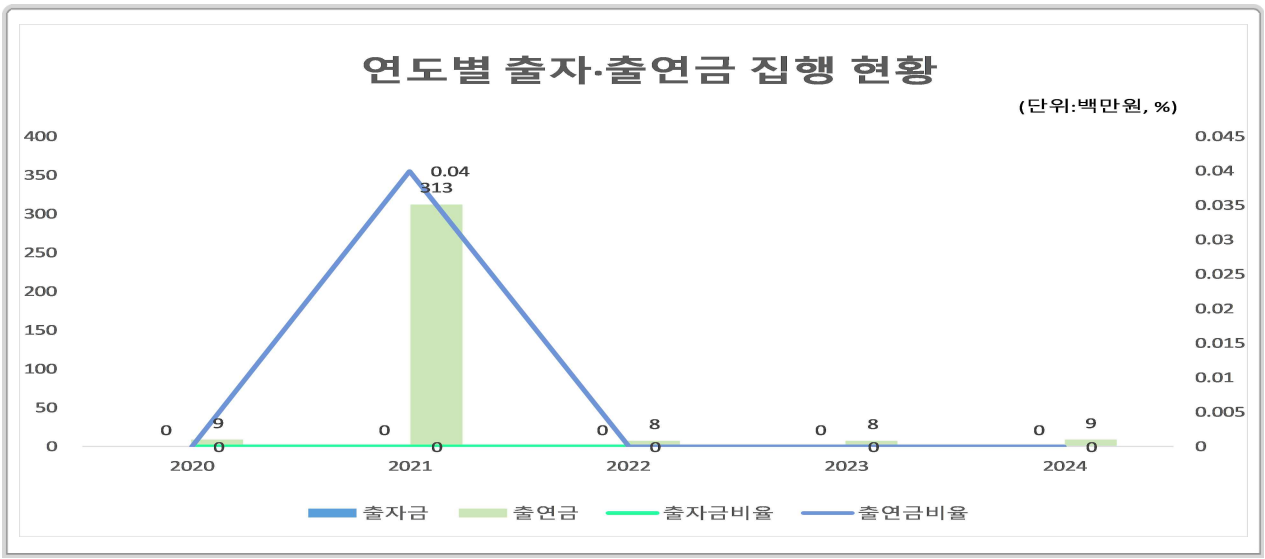
▸ '24회계연도 결산결과 출자금(502), 출연금(306) 집행총액

❖ 연도별 증감현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	2020	2021	2022	2023	2024
세출결산액 (A)	778,889	768,764	780,572	818,805	874,482
출자금 (B)	0	0	0	0	0
출자금 총액 (C)	100	100	0	0	0
출자금 비율 (B/A)	0	0	0	0	0
출연금 (D)	9	313	8	8	9
출연금 비율 (D/A)	0	0.04	0	0	0

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



전년대비 우리구의 출자·출여금 집행액은 9백만원으로 한국지방세연구원에 집행하였습니다.

❖ 2024회계연도 출자·출연금 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분		기관·단체명	금액	근거 (법·조례명 등)	내용
출연금	소계		9		
	일반회계	한국지방세 연구원	9	지방세기본법 제152조 및 동법 시행령 제94조	2024년 한국지방세연구원 출연금

7 – 3 출자·출연기관 현황

- 지방 출자·출연기관이란 **지방자치단체가 출자(지분율 10% 이상) 또는 출연하여 설립한 기관**으로「지방출자출연법」에 따라 지정·고시된 기관을 말합니다.

  우리 사하구의 출자·출연기관은 없습니다.

7 – 4 지방공기업 현황

- 지방공기업이란 **주택, 도시철도, 상수도, 하수도 등과 같은 사업을 효과적으로 추진할 목적으로 자치단체가 직접 설치하여 경영하거나(직영기업) 공사, 공단의 형태로 법인을 만들어 운영하는 공기업**을 말합니다.

  우리 사하구에 설립·운영 중에 있는 공기업은 없습니다.

8 재정성과 / 평가

8 – 1 성과보고서

- 성과보고서란 **자치단체가 부서별로 성과목표·지표를 사전에 설정하고, 목표치 달성 여부 등의 성과정보를 제공하는 보고서**입니다.

  - 사하구는 본 회계연도의 '더 나은 미래 새로운 사하'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(13개)-정책사업목표(68개)-단위사업(135개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.

  - 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 68개의 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	13	68	135	14	87	34	859,024	809,639	49,385
기획실	1	1	3	0	0	3	4,482	5,795	△1,312
소통감사실	1	1	2	0	1	1	79	67	12
경제혁신국	1	9	15	4	9	2	18,076	22,462	△4,387
안전도시국	1	10	20	1	12	7	53,009	50,191	2,818
교통환경국	1	8	20	4	11	5	53,409	59,658	△6,249
문화관광교육국	1	7	13	1	12	0	19,961	0	19,961
주민복지국	1	12	22	2	16	4	563,871	512,372	51,500
자치행정국	1	11	24	1	17	6	108,375	110,078	△1,703
보건소	1	3	4	0	4	0	20,945	25,519	△4,575
시설관리사업소	1	3	4	0	1	3	4,937	11,373	△6,436
도서관	1	1	3	1	1	1	3,165	2,978	187
을숙도문화회관	1	1	2	0	0	2	2,703	3,847	△1,145
의회사무국	1	1	3	0	3	0	1,574	1,570	4
동행정복지센터	0	0	0	0	0	0	4,438	3,729	709

- 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=0303080200)

8 – 2 복식부기 재무제표

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

(단위: 백만원, %)

구 분	2023년	2024년	증 감	유형 지자체 평균
자산 총계	1,270,342	1,293,096	22,754	1,089,559
부채 총계	29,206	23,947	△5,260	20,070
비용 총계	753,787	812,129	58,343	535,255
수익 총계	782,195	840,347	58,152	551,936

▸ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요
(https://www.saha.go.kr/portal/contents.do?mId=0303080200)

복식부기 재무제표 항목

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

---

8 – 3 기금 성과분석결과

- 기금성과분석이란 기금운용의 투명성·효율성을 제고하기 위해 매년 전체 기금을 분석하여 그 결과를 주민과 지방의회에 공개하는 제도로서, 다음 표는 우리 사하구의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

▶ 2024회계연도 기금운용에 대한 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도공시('25.12. 예정)

8 – 4 재정분석 결과

▶ 2024회계연도 재정운영에 대한 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시('25.12. 예정)

8 – 5 재정건전화계획 및 이행현황

- 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성합니다.

  우리 사하구는 해당사항 없습니다.

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 반영**하는 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 2024년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	**17,576**	**15,561**	**88.53**
양성평등정책추진사업	13,060	12,666	96.98
성별영향분석평가사업	4,340	2,722	62.72
자치단체 특화사업	176	173	98.51

- 2024년 성인지결산 기준
- 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요
  (https://www.saha.go.kr/portal/contents.do?mId=0303080200)

8－7 행사·축제 원가회계 정보

▣ 행사·축제 원가회계정보란 **행사·축제 성격의 사업을 추진하기 위해 직·간접적으로 투입한 모든 재원의 정보**를 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
2024년(A)	14	535,233	11	527,036	527,036	3	8,197	8,197
2023년(B)	15	511,044	10	495,794	495,794	5	15,249	15,249
증감(A-B)	△1	24,189	1	31,242	31,242	△2	△7,052	△7,052

▸ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

❖ 2024년에 개최한 모든 행사·축제 현황

(단위 : 건, 천원)

순번	유형구분	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부서	전화번호
					총원가 (a)	사업수익 (b)	순원가 (자치단체 순부담액) (c)=(a)-(b)		
1	⑥	두근두근 사하브릿지	2024.11.09.~ 2024.11.10.	참여자 간 소통을 위한 레크리에이션, 커플데이트, 로테이션 대화 등	20,000	0	20,000	가족 행복과	051-220 -5614
2	③	감천문화마을 골목축제	2024.10.25.~ 2024.10.27.	문화공연, 체험프로그램, 참여프로그램, 작가 단체전 등	170,000	0	170,000	관광 진흥과	051-220 -0054
3	⑥	독서의 달 행사	2024.09.01.~ 2024.09.29.	2개 도서관, 판타스틱 키즈 매직쇼 등 15개 프로그램 운영	2,899	0	2,899	도서관	051-220 -5864
4	③	워터락콘서트	2024.08.04.~ 2024.08.18.	노래, 댄스 등 아마추어 공연자와 전문 공연자 등 출연	21,591	0	21,591	문화 예술과	051-220 -4064
5	③	사하예술제	2024.11.09.~ 2024.11.10.	지역예술단체 공연, 전시, 체험행사	95,113	0	95,113	문화 예술과	051-220 -4065
6	③	찾아가는 사하문화 공연	2024.04.26.~ 2024.11.15.	주민을 직접 찾아가 다양한 장르의 클래식, 대중가요 등 공연	59,200	0	59,200	문화 예술과	051-220 -4065
7	④	정운장군 향사	2024.10.03.	향사 봉행	516	0	516	문화 예술과	051-220 -4082
8	④	윤흥신공 향사	2024.05.21.	향사 봉행	4,782	0	4,782	문화 예술과	051-220 -4082
9	③	사하구 희망복지 박람회	2024.10.05.	복지사업 안내 및 전시, 체험, 공연, 유공자 표창 등	15,000	0	15,000	복지 정책과	051-220 -5502
10	③	취업 멘토링 콘서트	2024.10.04.	취업특강, 직무토크쇼, 부산기업 소개, 소그룹 멘토링	20,603	0	20,603	일자리 정책과	051-220 -4486
11	③	다대포 해변가요제	2024.07.20.	주민화합을 위한 노래자랑, 불꽃놀이 등	44,700	0	44,700	총무과	051-220 -4327
12	②	다대포 해변 알뜰장터	2024.05.01.~ 2024.11.30.	아나바다 장터, 재능기부 공연 등	24,000	0	24,000	총무과	051-220 -4327
13	③	주민자치 어울마당	2024.10.12.	주민자치회 홍보관(전시 및 체험) 운영, 프로그램 발표, 마을사업 영상 상영 등	41,830	0	41,830	총무과	051-220 -4111
14	③	평생학습 성과 공유회	2024.05.11.	성과공 공유 한마당, 평생학습네트워크 기관 홍보, 쉼터마당 등	15,000	0	15,000	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

❖ 2024회계연도 행사·축제별 원가회계정보 : [별지4]

❖ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표 : [별지4]

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)
당리동 복합센터 신축	15,283	2022. 4. 25. ~ 2024. 3. 26.(23개월)	기타(주민센터 등)

▸ 대상사업 : '24년 준공된 사업

당리동 복합센터 신축사업

- 단계 : 준공 -

총무과, 김경철, 220-4114

1. 일반현황

일반 현황	소 재 지	부산광역시 사하구 당리동 317-52번지 일원		
	인구 수	착공일 2022.04.25.	준공일 2024.03.26.	사하구 기준
		305,556명(2022.04.기준)	295,217명(2024.04.기준)	
	공무원 수	착공일	준공일	현원/정원
		950명 / 919명	968명 / 973명	
	재정자립도	착공일	준공일	
		12.47	17.68	

사업 개요

기존청사

용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
당리동 행정복지센터	1989	484㎡	-	523㎡	지하1층/지상2층	

청사신축 필요성	◦ 1988년도 건축된 現 당리동 행정복지센터는 시설이 낙후되고 주민이용 공간이 매우 협소하여 지속적으로 주민 이용 불편 야기 ◦ 행정 및 보육시설 기능 복합화로 다양한 행정수요 충족 및 주민만족도 증대	
사업기간	착공 당시	2022.04.25. ~ 2023.12.15.
	준공	2022.04.25. ~ 2024.03.26.
사업수행방식	설계·시공 분리	

추정(예정)가격			계약금액		낙찰율 (%)
	건축	5,109,830,000		4,453,876,400	87.1
	전기	710,885,000		629.771.000	88.5
	통신	186,571,000		185,967,240	99.6
	기계	318,539,000		282,580,580	88.7
	소방	536,422,000		472,088,940	88.0

청사 규모

용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
당리동행정복지센터, 육아종합지원센터	2024	578.8㎡	-	2,690.02㎡	지하2층 /지상8층	

소요 예산액

사업비 조달 현황(백만원)

구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채
합계	15,283	1,000	2,400	9,800	3,300
2019년	1,000	1,000	-	-	-
2020년	3,423	-	1,400	523	1,500
2021년	200	-	200	-	-
2022년	9,800	-	500	7,500	1,800
2023년	300	-	300	-	-
2024년	490	-	-	490	-

세부 내역별 사업비(백만원)

구분	연도별 사업비					비고
	2020 이전	2021	2022	2023	2024	
1) 토지매입비	3,758	200	9,800	300	560	협의취득
2) 설계비	380	-	-	-	-	
3) 감리비	-	200	150	-	-	
4) 공사비	285		9,650	300	-	
5) 기타부대비	-	-	-	-	560	

추진 일정

구 분	연월	결과	관련기관	비고
중기재정계획	2019.12. 2020.12.	반영	자체	◦ 육아종합지원센터: 2020 ~ 2024 중기재정계획 ◦ 당리동복합센터: 2021 ~ 2025 중기재정계획
투융자심사	2020.06.	조건부	부산시	
공유재산관리계획	2020.02.	반영	구의회	
설계	2022.02.	완료	자체	
착공	2022.04.	완료	자체	
준공	2024.03.	완료	자체	

2. 공종별 공사비 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합 계	금액(원)	9,091,181,350		
	단위비용(원/㎡)	3,379,621		
	점유율(%)	100%		
건 축	금액(원)	6,160,550,530	- 연 면 적 : 2690.02㎡ 지하2층 지상8층 - 주요시설 : 당리동 행정복지센터 사하구 육아종합지원센터 - 관급자재 : 레미콘, 철근, 창호 등 - 기 타 : 폐기물처리, 본인증 등 포함	조경, 토목 포함
	단위비용(원/㎡)	2,290,167		
	점유율(%)	67.7%		
기 계	금액(원)	964,060,480	승강기, 공기순환기, BEMS, 물탱크, 부스터펌프, EHP, GHP실내기, 무대장치	
	단위비용(원/㎡)	358,386		
	점유율(%)	10.6%		
전 기	금액(원)	1,089,574,800	외등, 등기구, 조명등, 분전반, 수배전반, 투광 조명, 다운라이트, 관급자재	
	단위비용(원/㎡)	405,046		
	점유율(%)	11.9%		
통 신	금액(원)	406,393,870	정보통신, 전관방송설비, AV설비, CCTV설비	
	단위비용(원/㎡)	151,075		
	점유율(%)	4.7%		
소 방	금액(원)	470,601,670	배선, 배관, 유도등, 유도표지 설비, 소화기구, 피난기구, 옥내 소화전 설비, 스프링클러	
	단위비용(원/㎡)	174,944		
	점유율(%)	5.1.%		
부대시설 (토목,조경)	금액(원)		대지면적 : 578.8㎡ 조경면적 : 88.84㎡	
	단위비용(원/㎡)			
	점유율(%)			

8 – 9 수의계약 현황

우리 사하구의 1,000만원 이상 수의계약 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 건, 백만원)

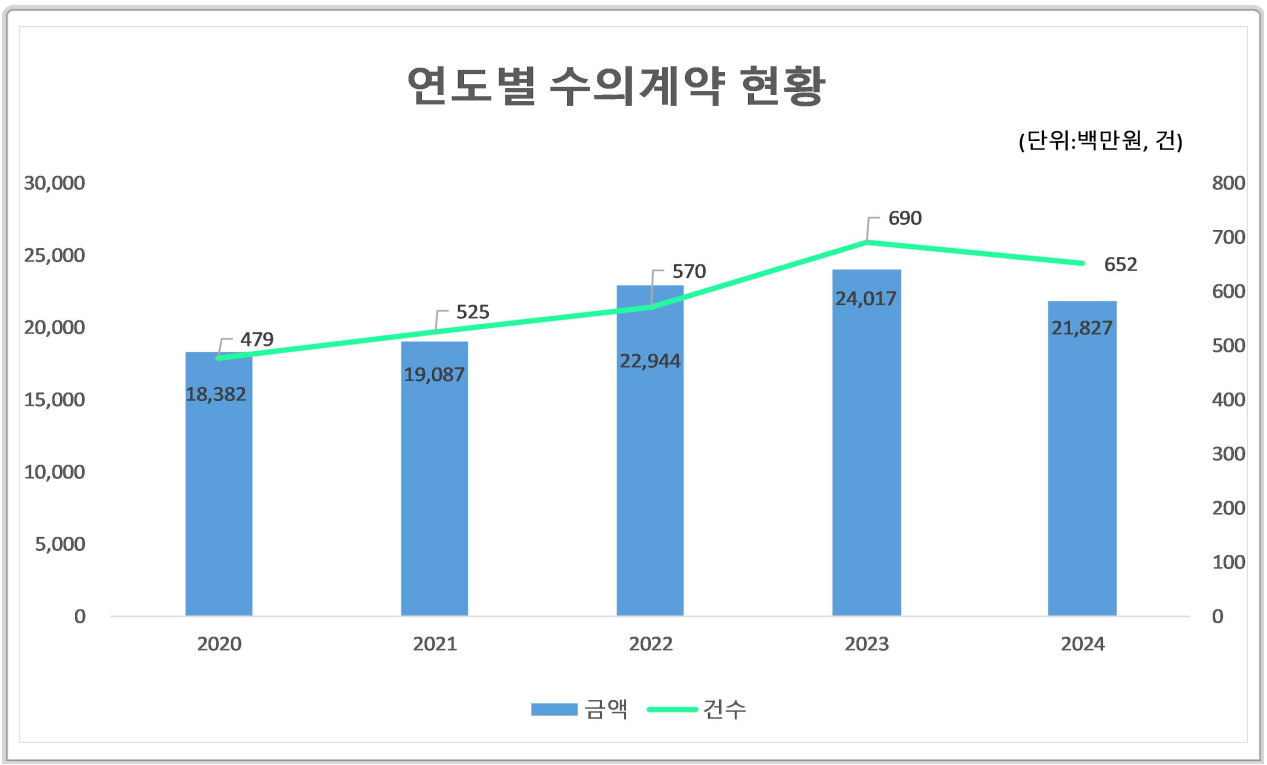
1,000만원 이상 총계약 실적(A)		1,000만원 이상 수의계약 실적(B)		비 율(B/A)		비 고
건수	금액	건수	금액	건수	금액	
1,019	58,666	652	21,827	63.98	37.21	

- 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구 분		연도별				
		2020	2021	2022	2023	2024
수의계약 실 적	건수	479	525	570	690	652
	금액	18,382	19,087	22,944	24,017	21,827



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)

자치 단체명	시설 유형	시설 구분	시설명	건립일	건물면적 (㎡)	토지면적 (㎡)
사하구	문화	문화시설	을숙도 문화회관	2002.10.15.	10,407	33,058

▶ 공공시설물 운영·관리 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영 방식	위탁기관 (해당 시설만)	관리 인력	운영 형태	연간이용인원	
					산정 여부	인원 수
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	114	2,054	7,830	40	2,703	474	872	1,357

▶ 공공시설물 수익 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영수익 (B)						순수익 (C=B-A)
	계	입장료	대관료	임대료	귀속된 수익 (민간위탁료등)	기타 수익	
을숙도 문화회관	569	152	45	0	0	373	△2,134

8 – 11 예산낭비신고 접수·처리 현황

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

❖ **접수처리기간**('24.1.1. ~ 12.31.)

(단위 : 건, 천원)

총 접수 건수				접수내역				조치결과 (타당한 신고)			예산절감 (낭비)액
계	국민 신문고	홈페이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치 완료	진행중	
6	6	0	0	6	1	4	1	1	1	0	0

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

8 – 12 조정교부금 교부 실적

- 조정교부금이란 시·도가 관할 시·군·구간의 재정력 격차를 조정하기 위해 시·도세 일부를 재원으로 일정한 산정방식을 적용하여 교부하는 금액을 말합니다.

▶ 기초자치단체 해당없음

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 집행**하는 것을 말합니다.

  2024년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 60%입니다.

(단위 : 억원, %)

신속집행 대상액(A)	집행액(B)	대상액 대비 집행률 (C=B/A*100)
2,337	1,757	75.21

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)	처리 결과
부산광역시 감사담당관	2023.12.18.	재산세 과세자료 정비소홀 (2023년 사하구 종합감사)	62건 5,641천원 부과조치 (재정상 시정)	완료
부산광역시 감사담당관	2023.12.18.	장애인 복지급여 지급 및 관리 소홀 (2023년 사하구 종합감사)	장애인 복지급여 지급 - 재활수당 114건 147,660천원 - 장애수당 11건 6,340천원 (재정상 시정)	완료
			장애인 복지급여 환수 - 재활수당 37건 19,830천원 (재정상 시정)	완료
부산광역시 감사담당관	2023.12.18.	임대의무기관 위반자에 대한 과태료 처분 소홀 (2023년 사하구 종합감사)	5건 150,000천원 (재정상 시정)	완료
부산광역시 감사담당관	2023.12.18.	건설공사 설계예산서 작성·설계변경·준공처리 등 소홀 (2023년 사하구 종합감사)	회수 4건 6,374천원 감액 1건 1,818천원 (재정상 시정)	완료
부산광역시 감사담당관	2024.08.30.	데크 설치(정비)공사 감독 소홀 (공공보행 시설물(데크길 등) 관리실태 특정감사)	회수 2건 17,232천원 (재정상 시정)	완료

9 주요 투자사업 추진현황

9－1 투자심사 대상사업

❑ 우리 사하구에서 ‘24년에 추진한 투자심사 대상사업 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

사업명	총사업비	집행액		향후 소요액		사업완료 예정연도	투자 심사연도	현재까지 진척률 (%)
		기투자	2024년 집행사업비	2025년	2026년 이후			
2024 다대포 선셋 영화 축제	573	-	573	-	-	2024	2024	100
아미산 낙조 관광경관 명소화 사업	19,580	-	-	2,060	17,520	2027	2024	-
서부산스마트밸리 청년문화센터 건립	8,390	-	-	114	8,276	2028	2024	10
서부산스마트밸리 통합관제센터 구축	8,702	-	950	4,851	2,901	2026	2024	30
다대포 기후대응 도시숲 조성사업	2,130	180	1,950	-	-	2025	2024	100
사하에덴종합사회 복지관 건립	13,427	5,661	1,382	5,645	739	2026	2023	42
신평·장림 일반산업단지 저탄소 그린산업단지 조성사업	6,000	1,817	120	4,183	-	2025	2023	40

▸ 대상사업 : 투자심사(중앙의뢰, 시도의뢰, 자체 포함)를 통과(적정, 조건부)하여, 2024년에 추진한 사업

9-1-1. 개별 투자심사 사업의 추진현황 : [별지5]

9－2 지방채 발행사업

❑ 사하구에서 ‘24년에 추진한 지방채 발행사업은 없습니다.

9 – 3 민간투자사업

우리 사하구에서 '24년에 추진한 민간투자사업 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업 유형	사업명	민간 사업자	총사업비	재정부담액		부담 예정액		계약 기간
				기투자	2024년	2025년	2026년 이후	
BTL	다대도서관 건립	화명다대 도서관(주)	19,381	12,969	1,003	1,000	4,409	20년

▸ 재정부담액

- 임대료(BTL), 최소수익보장 운영비(BTO) 등의 2024년까지는 집행액(결산기준), 2025년 이후는 추정액

9-3-1. 개별 민간투자사업 현황

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 : 19,381백만원

□ 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	2024년	2025년	2026년 이후
계	19,381	12,969	1,003	1,000	4,409
국 비	1,436	1,436	-	-	-
시 도 비	4,706	2,846	305	305	1,250
시군구비	13,239	8,687	698	694	3,160
기 타	-	-	-	-	-

□ 추진단계

○ 운영 중

□ 향후계획

○ 매분기별 성과평과

○ 매분기별 임대료 및 운영비 지급