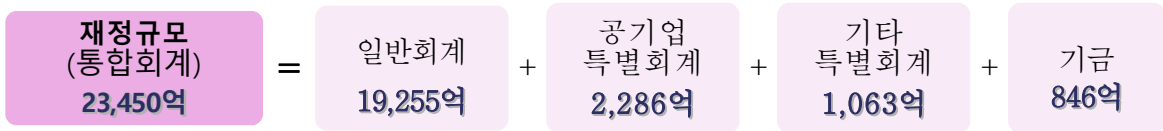


2023년 김해시 결산기준 재정공시

2024. 8.

김해시장(인)

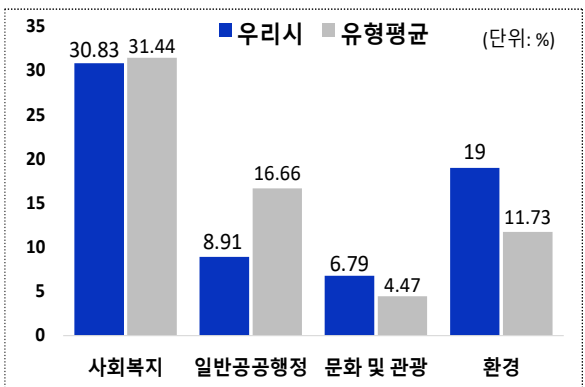
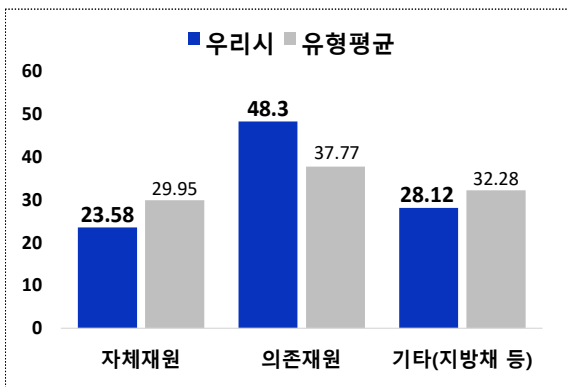
□ 2023년 결산규모



□ 자원별 세입 규모 및 유형평균

□ 분야별 세출 규모 및 유형평균

※ 유형평균은 우리 지자체와 재정규모 및 여건이 유사한 지자체 유형의 평균



- 우리시의 자체자원(지방세+세외수입) 비율은 23.6%로, 유형평균 대비 낮은 수준입니다.
- 세출예산의 31%가 사회복지분야에 편성되어 있으며, 유형평균 대비 낮은 수준입니다.

□ 주요 재정지표값 및 유형평균 대비 위상

- 재정자립도 25.7%
- 재정자주도 52%
- 통합재정수지비율 2.3%
- 자산대비부채비율 3.7%
- 지방보조금 교부비율 6.7%



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

◎자세한 내용은 우리 시 인터넷 홈페이지([김해시-재정공시](#))에서 보실 수 있으며, 건의나 궁금한 사항이있으시면 아래 담당자에게 연락주시기 바랍니다. 예산법무과 이승희(330-6738)

1 공통공시 총괄

☐ 다음은 공시하는 내용을 요약한 표입니다.

| 항목 | | '23년도 | 전년('22년) 유형 평균 |
|--|---|----------------|--------------------|
| 1 결산 규모 | 1-1 결산 규모 * 통합회계 | 23,450억 | 22,119억 32,789억 |
| | - (회계별) 일반회계 19,255억, 공기업 특별회계 2,286억, 기타특별회계 1,063억, 기금 846억 - 전년대비 약 1,331억 증가했으며 동일 유형 지자체 평균보다 낮은 수준입니다. | | |
| | 1-2 세입결산(재원별) * 일반회계 | 23,052억 | 22,604억 29,074억 |
| | - (재원별 세입 결산) 보조금 8,493억, 지방세 4,176억, 조정교부금 등 1,317억 등 | | |
| | 1-3 세출결산(분야별) * 일반회계 | 19,255억 | 18,901억 24,768억 |
| - (분야별 세출 예산) 사회복지 7,038억, 환경 1,829억, 일반 공공행정 1,601억, 문화 및 관광 1,591억 등 | | | |
| 1-4 기금운영현황 * 통합회계 | 767억 | 329억 4,449억 | |
| - 기금현재액 767억원, 운영기금 11개 | | | |
| 1-5 지역통합재정통계 * 통합회계 | 항목별 공시내용 참조 | | |
| - 자치단체 세입 26,572억원, 세출 21,349억원 / 지방공공기관 세입 1,251억원, 세출 4,428억원 | | | |
| 2 재정여건 | 2-1 재정자립도 * 일반회계 | 25.7% | 25.6% 35.7% |
| | - '23년 재정자립도는 25.7%로 전년대비 0.1% 상승했으며 유형평균 대비 상위 00%로 상대적으로 양호한 편입니다. | | |
| | 2-2 재정자주도 * 일반회계 | 52% | 55.6% 54% |
| - '23년 재정자주도는 52%로 전년대비 3.6% 하락했으며 유형평균 대비 상대적으로 양호한 편입니다. | | | |
| 2-3 통합재정수지 * 통합회계 | 452억 | 969억 -163억 | |
| - 통합재정수지는 452억으로 흑자이며, 동일 지자체 유형평균에 비해 양호한 편입니다. | | | |
| 3 부채 | 3-1 통합부채현황 * 통합회계, 결산순계 | 항목별 공시내용 참조 | |
| | - 통합부채현황 산정결과 확정 후 별도 공시('24. 12. 예정) | | |
| 3-2 지방자치단체 부채현황 * 통합회계 | 항목별 공시내용 참조 | | |
| - 자산 88,001억원, 부채 3,213억원, 자산대비 부채비율 3.65% - 자산은 전년대비 4,220억원 증가, 부채규모는 전년대비 600억원 감소하였습니다. | | | |

/ 채무 / 채권

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

- 자산 14,606억원, 부채 1,473억원, 자산대비 부채비율 11.2%
- 직영기업 부채의 대부분은 BTL장기미지급금이며, 도시개발공사는 공사채 100억원상 환하여 부채비율 대 폭 감소 되었습니다.

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

- 자산 6,998억원, 부채 7,114억원, 자산대비 부채비율 -6.162%
- 출자·출연기관의 부채의 대부분은 대동첨단산업단지 부채입니다.

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

- 우발부채현황은 산정결과 확인 후 별도 공시('24. 12. 예정)

| | | | | |
|--------------|-----------------|--------|---------------|------------------|
| 3 - 6 | 지자체 채무현황 | * 통합회계 | 1,587억 | 1,896억 1,242억 |
|--------------|-----------------|--------|---------------|------------------|

- 채무 1,587억으로 전년대비 309억원 감소하였습니다.

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

- 지방채발행한도액 699억원, 발행액 360억원으로 발행한도 대비 51.5%입니다
- 지방채발행액은 전년대비 37억원 증가하였습니다.

| | | | | |
|--------------|-----------------|--------|---|---|
| 3 - 8 | 일시차입금 현황 | * 통합회계 | - | - |
|--------------|-----------------|--------|---|---|

- 해당없음

| | | | | |
|--------------|---------------------|--------|-------------|--------------|
| 3 - 9 | 민자사업 재정부담 현황 | * 통합회계 | 710억 | 715억 201억 |
|--------------|---------------------|--------|-------------|--------------|

- BTL 임대료 및 운영비 205억원, BTO 지정지원금 505억원
- BTL 임대료 및 운영비는 '05년 하수관거 정비사업 등 3개 사업 205억원입니다.
- BTO 재정지원금은 부산~김해 경량전철 건설사업 505억원입니다.

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

- 지방재정건전성관리계획에 작성지침에 따라 별도 공시('24. 12. 예정)

| | | | | |
|---------------|---------------|--------|---|-----------|
| 3 - 11 | 보증채무현황 | * 통합회계 | - | - 289억 |
|---------------|---------------|--------|---|-----------|

- 해당없음

| | | | | |
|---------------|-------------|--------|------------|-------------|
| 3 - 12 | 채권현황 | * 통합회계 | 84억 | 87억 231억 |
|---------------|-------------|--------|------------|-------------|

- 일반회계 채권현재액 51억원, 특별회계 채권현재액 32억원, 기금회계 채권현재액 1억원
- '23년 총 채권 현재액은 84억원으로 작년 대비 3.4% 감소 하였습니다.

④

주요 예산 집행결과

| | | | | |
|--------------|------------------|--------|--------------|--------------|
| 4 - 1 | 기본경비 집행현황 | * 일반회계 | 75.4억 | 73.7억 91억 |
|--------------|------------------|--------|--------------|--------------|

- 일반운영비 52.5억원 여비 13.1억원 업무추진비 7.6억원 직무수행경비 2.1억원 자산취득비 0.1억원
- 기본경비 총액은 75.4억원으로 '22년 대비 2.3% 증가하였습니다.

| | | | | |
|--------------|---------------------|-------------|--|--|
| 4 - 2 | 자치단체 청사 기준면적 | 항목별 공시내용 참조 | | |
|--------------|---------------------|-------------|--|--|

- 본청청사 보유면적 18,889㎡, 의회청사 보유면적 3,927㎡, 단체장 집무실 99㎡
- 본청청사 기준면적 대비 보유면적은 98.9%, 의회청사 기준면적 대비 보유면적은 83.3%, 단체장 집무 실 기준면적 대비 보유면적은 100%입니다.

| | | | |
|-------|---------------------------------|--------|--------|
| 4 - 3 | 공무원 기준인건비 집행현황 * 일반회계 | 1,728억 | 1,653억 |
| | | | 2,464억 |

- 인건비 1,321억원, 직무수행경비 46억원, 포상금 69억원, 연금부담금 등 292억원

| | | | |
|-------|-----------------------------|--------|----------|
| 4 - 4 | 업무추진비 집행현황 * 일반회계 | 852백만원 | 940백만원 |
| | | | 1,299백만원 |

- 기관운영업무추진비 321백만원, 시책추진업무추진비 531백만원
- 세출결산액 대비 업무추진비 비율은 0.04%로 작년대비 0.01% 감소하였습니다.

| | | | |
|-------|----------------------------|-------------|--|
| 4 - 5 | 국외여비 집행현황 * 일반회계 | 항목별 공시내용 참조 | |
|-------|----------------------------|-------------|--|

- '23년 국외 업무수행을 위해 약 1.6억, 공무원 국외 훈련을 위해 약 3.3억원, 총 4.9억원을 국외여비로 집행하였으며 전년 대비 약 4억원 증가하였습니다.

| | | | |
|-------|------------------------------|----------|----------|
| 4 - 6 | 지방의회경비 집행현황 * 일반회계 | 1,664백만원 | 1,468백만원 |
| | | | 2,029백만원 |

- 의회경비 1,664백만원, 의원정수 25명, 지방의원 1인당 의회경비 66,554천원
- 세출예산 대비 의회경비 비율은 0.09%로 작년대비 0.01% 증가 하였습니다.

| | | | |
|-------|---------------------------------|--------|-------|
| 4 - 7 | 지방의회 국외여비 집행현황 * 일반회계 | 101백만원 | 35백만원 |
| | | | |

- 국외여비 집행액 101백만원, 의원 1인당 국외여비 집행액 4,038천원

| | | | |
|-------|-----------------------------------|----------|----------|
| 4 - 8 | 맞춤형 복지제도 시행경비 현황 * 일반회계 | 4,314백만원 | 4,057백만원 |
| | | | 6,076백만원 |

- 맞춤형 복지제도 시행경비 지급총액 4,134백만원, 1인당 맞춤형복지제도 시행경비 1,354천원

| | | | |
|-------|---------------------------------|-----|-------|
| 4 - 9 | 사회보장적수혜금 집행 현황 * 일반회계 | 53억 | 신규지표 |
| | | | 229억원 |

- 사회보장적 수혜금 53억원, 세출결산액 대비 비율 0.28%
- 동일유형 지자체 평균 229억원에 비해 다소 낮은 수준입니다.

| | | | |
|------|---------------------------|-----|-----|
| 4-10 | 예비비 집행현황 * 일반회계 | 24억 | 31억 |
| | | | 37억 |

- 우리시가 '23년 집행한 일반예비비는 5억원으로 일반회계 세출결산액 대비약 0.02%에 해당하며, 재해·재난목적으로 집행한 예비비는 19억입니다.

| | | | |
|------|--------------------------|------|------|
| 4-11 | 연말지출 비율 * 일반회계 | 435억 | 548억 |
| | | | 426억 |

- 연말지출(11월~12월)원인행위액 435억원
- '22년 연말지출 원인행위액 대비 79%수준입니다.

| | | | |
|------|-------------------------------|-------------|--|
| 4-12 | 금고협력사업비 운영현황 * 통합회계 | 항목별 공시내용 참조 | |
|------|-------------------------------|-------------|--|

- 협력사업비 세입처리액 227백만원

5 지방세 / 세외

| | | | |
|-------|---------------------------|--------|--------|
| 5 - 1 | 지방세 징수실적 * 일반회계 | 4,213억 | 4,207억 |
| | | | 7,869억 |

- 지방세 징수액 421,292백만원, 최근 3년 평균 증가율 4.25%
- 지방세 징수액은 전년대비 0.13%증가하였으며, 그중 가장 높은 비중을 차지하는 세목은 재산세(29%)입니다.

수입

| | | | |
|-----|---------------------------|------------------|-----------|
| 5-2 | 지방세 지출현황 * 일반회계 | 49,684백만원 | 54,572백만원 |
| | | | 99,511백만원 |

- 비과세·감면액 49,684백만원
- 작년 대비 비과세감면액은 91% 수준이며 그중 가장 비중이 큰 분야는 일반공공행정분야(54%)입니다.

| | | | |
|-----|----------------------------------|------------------|------------|
| 5-3 | 지방세 및 세외수입 체납현황 * 일반회계 | 85,113백만원 | 86,213백만원 |
| | | | 109,698백만원 |

- 지방세 체납현황 41,511백만원, 세외수입 체납현황 43,602백만원
- '23년도 체납액은 '22년 대비 1.3%감소했으며 유형평균대비 다소 낮은 수준입니다.

6
복지 / 민간지원

| | | | |
|-----|------------------------|---------------|---------|
| 6-1 | 사회복지비 * 일반회계 | 7,083억 | 6,973억 |
| | | | 10,112억 |

- 사회복지비 지출액 7,083억원
- 세출결산액 대비 사회복지분야 비율은 36.8%로 유형평균 40.8%보다 다소 낮습니다.

| | | | |
|-----|-------------------------------------|-------------------|------------|
| 6-2 | 지방보조금 교부현황 * 일반회계, 기타특별회계 | 136,483백만원 | 138,845백만원 |
| | | | 207,413백만원 |

- 지방보조금교부액 136,483백만원
- 세출결산액대비 지방보조금 비율은 6.7%이며, 전년대비 0.3% 감소하였고, 유형평균 8%보다 다소 낮은 수준입니다.

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

- (성과평가 현황) 매우우수 666개, 우수 245개, 보통 157개, 미흡 127개, 매우미흡 52개

| | | |
|-----|-----------------------------------|-------------|
| 6-4 | 지방보조금으로 취득한 중요재산의 변동현황 | 항목별 공시내용 참조 |
|-----|-----------------------------------|-------------|

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

- '23년 지방보조금 교부결정 취소(환수) 사업현황 6개, 환수액 19백만원

| | | | |
|-----|-------------------------|------------------|-----------|
| 6-6 | 행사축제경비 * 일반회계 | 11,403백만원 | 8,532백만원 |
| | | | 13,047백만원 |

- 행사·축제성 경비 11,403백만원
- '23년 행사·축제성 경비는 11,403백만원으로 전년대비 33.6%증가 하였으며, 유형평균 대비 다소 낮은 수준입니다.

7
재산및물품 / 지방공공기관

| | | |
|-----|------------------|-------------|
| 7-1 | 공유재산 및 물품 | 항목별 공시내용 참조 |
|-----|------------------|-------------|

- 공유재산 현재액 11개 품목 8,305,467백만원
- '22년 공유재산 현재액 7,945,889백만원 대비 4.5%증가 하였습니다.

| | | | |
|-----|-----------------------------|------------------|-----------|
| 7-2 | 출자·출연 집행현황 * 통합회계 | 47,266백만원 | 41,806백만원 |
| | | | 43,372백만원 |

- 출연금 47,266백만원(전년대비 13% 증가)
- '23년 세출결산 대비 출연금 비율은 2%입니다.

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

- 출자기관 2개, 출자금 35백만원 / 출연기관 4개, 출연금 44,233백만원

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

- 지방공기업 3개, 당기순이익 합계 -6,702백만원
- (최근 3년 당기순이익) '21년 -13,758백만원, '22년 -4,065백만원, '23년 -6,702백만원

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

- 성과지표 348개, 성과달성 280개, 미달성 68개

| | | | |
|-----------------|-------------|---------------------|-------------------------------|
| 8-2 재무제표 | 자산총계 | 8,800,120백만원 | 8,378,084백만원 14,431,390백만원 |
| | 부채총계 | 321,313백만원 | 381,265백만원 271,961백만원 |
| | 수익총계 | 1,978,592백만원 | 2,040,327백만원 2,613,501백만원 |
| | 비용총계 | 1,786,751백만원 | 1,772,024백만원 2,428,093백만원 |

| | |
|---------------------|-------------|
| 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 | 147,396백만원 | 71,269백만원 131,619백만원 |
|--------------------|-------------------|-------------------------|

| | |
|-----------------------------|-------------|
| 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 |
|---------------------|-------------|

| | |
|------------------|-------------|
| 8-14 감사결과 | 항목별 공시내용 참조 |
|------------------|-------------|

8 재정성과 / 평가

9

주요 투자사업

| | | |
|-----|----------|-------------|
| 9-1 | 투자심사대상사업 | 항목별 공시내용 참조 |
| 9-2 | 지방채발행사업 | 항목별 공시내용 참조 |
| 9-3 | 민간투자사업 | 항목별 공시내용 참조 |