

## 8 재정성과 / 평가

### 8-1 성과보고서

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

- 김해시는 본 회계연도의 ‘꿈이 이루어지는 따뜻한 행복도시 김해’라는 비전을 달성하기 위해 ‘성과보고서’에 ‘비전-전략목표(19개)-정책사업목표(165개)-단위사업(348개)’로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 165개의 정책사업목표와 348개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

#### ❖ 김해시 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
계	19	165	348	42	238	68	2,031,778	1,975,033	56,745
의회사무국	1	1	3	0	3	0	2,708	1,923	785
소통공보관	1	3	5	1	3	1	3,525	3,432	93
감사관	1	1	1	0	1	0	149	194	-45
기획조정실	1	10	16	3	13	0	117,120	60,165	56,955
혁신경제국	1	16	29	3	18	8	79,275	79,722	-448
복지국	1	23	42	11	24	7	681,158	671,834	9,324
행정자치국	1	8	18	0	17	1	194,060	258,753	-64,693
환경국	1	15	30	1	23	6	223,669	173,264	50,405
시민안전국	1	21	46	5	31	10	279,246	286,520	-7,274
도시관리국	1	13	25	0	16	9	60,227	79,792	-19,565
농업기술센터	1	9	20	4	13	3	145,636	111,727	33,909
김해시보건소	1	11	28	3	18	7	29,948	38,993	-9,045
김해시서부보건소	1	6	16	3	10	3	6,234	640	5,594
문화관광사업소	1	7	21	2	12	7	70,889	92,802	-21,913
상하수도사업소	1	5	7	0	7	0	7,961	11,241	-3,280
인재육성사업소	1	11	27	2	20	5	106,171	81,887	24,283
차량등록사업소	1	1	3	1	1	1	450	700	-250
장유출장소	1	4	11	3	8	0	11,143	10,941	202
읍면동	0	0	0	0	0	0	12,209	10,503	1,705

- ▶ 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 참조하세요([2023년 결산서\(성과보고서\)](#))

## 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	8,378,084	8,800,120	422,036	14,431,390
부채 총계	381,265	321,313	-59,952	271,961
비용 총계	1,772,024	1,786,751	14,727	2,428,093
수익 총계	2,040,327	1,978,592	-61,735	2,613,501

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요([2023년 결산서\(하\)-iv 재무제표](#))

### ● 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 제도로써, 다음 표는 우리 김해시의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.
  - ▶ 2023회계연도 기금운용에 대한 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시('24.12. 예정)

### 8-4 재정분석 결과

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

### 8-5 재정건전화계획 및 이행현황

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

## 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 김해시의 2023년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	181,588	175,124	96.44
양성평등정책추진사업	154,706	151,144	97.70
성별영향분석평가사업	26,882	23,980	89.20
자치단체 특화사업	0	0	0.00

▶ 2023년 성인지결산 기준

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요([2023년 결산서첨부서류\(상\)-14번 성인지결산서](#))

## 8-7 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 김해시에서 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)	155	6,113,150	94	5,795,444	4,879,411	61	317,706	317,706
2022년(B)	118	4,745,979	70	4,534,129	4,154,147	48	211,850	206,850
증감(A-B)	37	1,367,171	24	1,261,315	725,264	13	105,856	110,856

▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

※ 원가정보공개 제외대상(전수조사대상에서도 제외)

- ① 주민대상 교육(예시 : 아카데미, 교육, 캠페인, 설명회, 워크숍 등)
- ② 업무(구성원)에 기인한 행사(예시 : 정례조례, 공무원 워크숍 등)
- ③ 각종 기념행사
  - 국경일 : 5개\*(국경일에 관한 법률) \* 3.1절, 제헌절, 광복절, 개천절, 한글날
  - 법정기념일 : 70개\*(각종 기념일에 관한 규정 47개, 개별법률 23개)
  - 시·도 및 시·군·구민의 날 행사
  - 명절 : 설날, 대보름날, 단오, 추석, 동짓날 등
  - 종교행사 : 석가탄신일, 성탄절 등 행사
- ④ 대규모 국제행사 : 「국제행사의 유치개최 등에 관한 규정」 제3조제4호에 따른 국제행사(총사업비가 500억원 이상이고, 국가의 재정지원 규모가 300억원 이상)

❖ **2023년에 개최한 모든 행사·축제 현황(별첨 6)**

- ▶ 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(별첨 7)**

☐ **행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표(별첨 8)**

## 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 김해시에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

청사신축 사업명	총사업비 (백만원)	사업기간	용도 (본청, 의회, 기타)
상하수도사업소 및 도시통합운영센터	20,059	2022. 5. ~ 2023. 11.	기타
진례면보건지소	2,227	2021. 8. ~ 2023. 8.	기타

- ▶ 대상사업 : '23년 준공된 사업





## 2. 공종별 공사비 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합 계	금액(원)	17,340,000,000		
	단위비용(원/㎡)	2,880,399		
	점유율(%)	100		
건 축 (기계, 토목, 조경 포함)	금액(원)	12,245,470,640	엘리베이터 4대 저수탱크, 부스터펌프 자동제어설비 GHP실외기, 실내기 EHP실외기, 실내기 무대기계장치 공조설비	
	단위비용(원/㎡)	2,034,131		
	점유율(%)	71		
전 기	금액(원)	2,450,098,360	태양광 발전장치 분전반, 배전반 전동기제어반 비상용발전기 연료전지전력공급장치 LED실내조명	
	단위비용(원/㎡)	406,993		
	점유율(%)	14		
통 신	금액(원)	1,350,904,000	빌딩자동제어장치 방송설비 영사용스크린 비디오프로젝트 CCTV설비	
	단위비용(원/㎡)	224,403		
	점유율(%)	8		
소 방	금액(원)	1,293,527,000	스프링클러 설비 옥내소화전 설비 자동화재탐지 설비 소방 유도등 소방펌프	
	단위비용(원/㎡)	214,842		
	점유율(%)	7		



## 2. 공종별 공사비 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합 계	금액(원)	2,227,051,710		
	단위비용(원/㎡)	3,382,880/㎡		
	점유율(%)	100%		
건 축	금액(원)	1,688,434,230	- (구 조) 철근콘크리트구조 - (주요시설) 진료실, 한의진료실, 건강증진실, 세미나실, 프로그램실 등	
	단위비용(원/㎡)	2,564,723/㎡		
	점유율(%)	75.81%	- (주차대수) 13대	
기 계	금액(원)	79,519,000	- 냉난방기, 바닥난방, 저수조, 배관보온 - 가정용온수기, 환풍기 등	
	단위비용(원/㎡)	120,788/㎡		
	점유율(%)	3.57%		
전 기	금액(원)	129,787,440	- 분전반, 조명기구, 수배전반 등	
	단위비용(원/㎡)	197,146/㎡		
	점유율(%)	5.83%		
통 신	금액(원)	62,406,310	- 방송장비, 네트워크장비 등	
	단위비용(원/㎡)	94,794/㎡		
	점유율(%)	2.8%		
소 방	금액(원)	28,101,900	- 자동화재탐지설비, 유도등 설비 등	
	단위비용(원/㎡)	42,686/㎡		
	점유율(%)	1.26%		
기타부대비	금액(원)	238,802,830		
	단위비용(원/㎡)	362,740/㎡		
	점유율(%)	10.73		

## 8-9 수의계약 현황

☐ 우리 김해시의 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	
4,484	331,108	2,655	147,396	59.21	44.52	

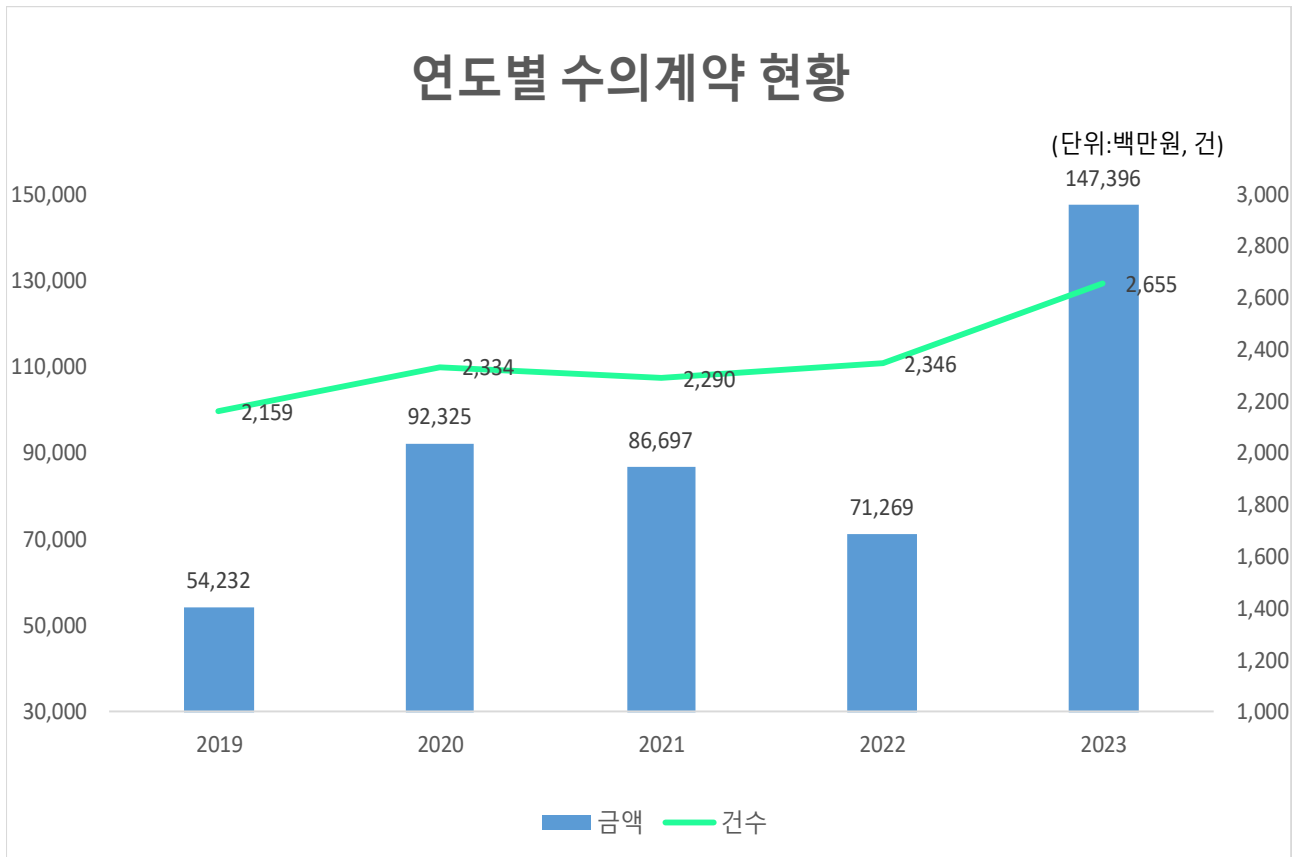
▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

### ❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2019	2020	2021	2022	2023
수의계약 실적	건수	2,159	2,334	2,290	2,346	2,655
	금액	54,232	92,325	86,697	71,269	147,396

※ G2B를 포함한 실적입니다.



## 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 : m<sup>2</sup>)

자치단체명	시설 유형	시설 구분	시설명	건립일	건물면적 (m <sup>2</sup> )	토지면적 (m <sup>2</sup> )
김해시	기타시설	기타시설	김해문화의전당	2005.11.15.	43,633	31,326
	문화시설	미술관	클레이아크김해	2006.5.31.	11,814	41,925
	기타시설	기타시설	김해서부문화센터	2018.6.15.	18,383	12,229
	체육시설	육상경기장	김해운동장	2004.5.20.	3,512	61,127
	문화시설	공립도서관	진영한빛도서관	2009.10.6.	6,581	20,044

### ▶ 공공시설물 운영·관리 현황

(단위 : 명)

시설명	운영 방식	위탁 기관 (해당 시설만)	관리 인력	운영 형태	연간이용인원	
					산정 여부	인원 수
김해문화의전당	위탁	(재)김해문화재단	42	유무료	산정	889,950
클레이아크김해	위탁	(재)김해문화재단	50	유무료	산정	74,433
김해서부문화센터	위탁	(재)김해문화재단	27	유무료	산정	458,121
김해운동장	위탁	김해도시개발공사	3	유무료	산정	34,609
진영한빛도서관	직영	-	33	유무료	산정	197,501

▶ 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
김해문화의전당	87,364	2,437	42,865	44,499	40	10,118	4,140	3,866	2,112
클레이아크김해	22,712	1,092	17,325	5,387	40	3,770	1,872	987	911
김해서부문화센터	60,000	1,276	7,122	43,904	40	6,190	2,335	2,517	1,338
김해운동장	36,100	329	5,244	7,886	40	287	100	187	0
진영한빛도서관	29,761	397	5,403	24,358	40	413	164	249	0

▶ 공공시설물및 수익 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영수익 (B)						순수익 (C=B-A)
	계	입장료	대관료	임대료	귀속된 수익 (민간 위탁료 등)	기타 수익	
김해문화의전당	2,727	2,425	209	47	0	45	-7,391
클레이아크김해	194	162	0	12	0	20	-3,576
김해서부문화센터	1,327	1,248	35	18	0	26	-4,863
김해운동장	62	6	0	56	0	0	-225
진영한빛도서관	29	0	28	0	0	1	-384

## 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	
17	17	-	-	17	2	10	5	2	2	-	-

▶ 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.
  - ▶ 시·도만 작성(김해시 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 집행하는 것을 말합니다.

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

※ 특·광역 64.7%, 기초(세종, 제주 포함) 55.7%, 공기업 56.5%

(단위 : 억원, %)

신속집행 대상액(A)	집행액(B)	대상액 대비 집행률 ( $C=B/A*100$ )
12,251	7,172	58.55

## 8 - 14 감사결과

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

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
		"해당없음"		