

I . 결산개요

I. 결산개요

제1장 자치단체 일반현황 (2018. 12. 31. 기준)

1. 기본현황

(단위: 개/ 명)

| 구 분 | 면적 | 시·군·구 | 동 | | | | 전년도인구수 | | 현년도인구수 | |
|------|----------------------|-------|-----|-----|-----|-------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 행정동 | 법정동 | 통 | 반 | 세대 | 인구 | 세대 | 인구 |
| 행정구역 | 51.46km ² | 1 | 18 | 8 | 488 | 3,669 | 165,002 | 412,039 | 166,748 | 409,347 |

2. 행정조직

(단위: 개소/ 명)

| 구 분 | 실 | 국 | 본부 | 담당관 | 실·과 | 사업소 | 기타 | 공무원수 |
|------|---|---|----|-----|-----------|-----|--------------------------|------|
| 행정조직 | 1 | 4 | — | 1 | 1실 21과 | 3 | 1단 1보건소 18동 1의회 | 992 |

3. 공무원 현원

(단위: 명)

| 구 분 | 계 | 지방직 | | | | 국가직 |
|--------|-----|-----|------|-------|-----|-----|
| | | 경력직 | | 특수경력직 | | |
| | | 일반직 | 특정 직 | 정무직 | 별정직 | |
| 공무원 현원 | 992 | 991 | － | 1 | － | － |

제2장 회계현황

1. 현 황

해운대구의 회계는 「지방재정법」에 따라 일반회계, 기타특별회계 및 기금으로 구분되어 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 6개 및 기금 7개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

[해운대구의 회계현황]

| 회계 | 종류 | 근거법규 | 설치목적 | 비고 |
|---------|-----------------|-------|--|----|
| 일반회계 | 일반회계 | 지방재정법 | 일반적인 재정운영활동 수행 | |
| 기타 특별회계 | 주차장특별회계 | 조례 | 주차장법에 의한 수입과 지출관리의 명확화 | |
| | 의료급여기금특별회계 | 조례 | 저소득층의 의료지원 | |
| | 지하수관리특별회계 | 조례 | 지하수 수질관리와 고갈방지 | |
| | 기반시설특별회계 | 조례 | 기반시설 확충 | |
| | 주거환경개선사업특별회계 | 조례 | 주거환경개선사업의 원활한 추진 | |
| | 발전소주변지역지원사업특별회계 | 조례 | 발전소주변지역 지원금의 적정한 관리 및 운영 | |
| 기금 | 식품진흥기금 | 조례 | 식품위생 및 국민영양 수준향상 도모 및 식품산업진흥발전 기여 | |
| | 사회복지기금 | 조례 | 저소득층자활자립기여 및 노인복지증진 | |
| | 자활기금 | 조례 | 자활사업의 원활한 추진을 위한 재원확보 | |
| | 양성평등기금 | 조례 | 양성평등 촉진 및 사회참여 확대, 여성 인권보호 및 권익증진을 위한 정책의 원활한 추진 | |
| | 재난관리기금 | 조례 | 재난예방 및 응급복구 | |
| | 신청사건립기금 | 조례 | 신청사건립 추진 | |
| | 옥외광고발전기금 | 조례 | 광고물 정비를 통한 아름답고 쾌적한 생활환경 조성 | |

제3장 세입세출결산 요약 · 분석

1. 세입세출결산 요약

- 우리 구의 2018회계연도 총세입은 620,667백만원, 총세출은 533,010백만원이며, 잉여금은 총세입에서 총세출을 공제한 87,657백만원입니다.

(단위: 백만원)

| 구 분 | 세입(A) | 세출(B) | 잉여금(A-B) | | | |
|--------|---------|---------|----------|--------|----------|---------|
| | | | 소계 | 이월금 | 보조금 집행잔액 | 순세계 잉여금 |
| 계 | 620,667 | 533,010 | 87,657 | 39,051 | 5,557 | 43,049 |
| 일반회계 | 595,903 | 522,636 | 73,267 | 36,839 | 5,250 | 31,178 |
| 기타특별회계 | 24,764 | 10,374 | 14,390 | 2,212 | 307 | 11,871 |

- 세입에 비해 세출의 증가율이 약 0.6% 낮으며, 잉여금의 경우 금액과 증가율 모두 완만한 증가 추세입니다.

< 최근 5년간 세입 · 세출결산 현황 >

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 5년 평균 증가율 |
|--------------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 세입(A) | | 459,521 | 512,020 | 564,011 | 599,989 | 620,667 | 7.8 |
| 세출(B) | | 404,215 | 444,125 | 470,911 | 521,631 | 533,010 | 7.2 |
| 잉여금 (A-B) | 소 계 | 55,306 | 67,894 | 93,100 | 78,359 | 87,657 | 12.2 |
| | 이 월 금 | 24,422 | 26,398 | 47,820 | 34,251 | 39,051 | 12.5 |
| | 보 조 금 집행잔액 | 3,168 | 5,059 | 5,354 | 6,282 | 5,557 | 15.1 |
| | 순 세 계 잉 여 금 | 27,715 | 36,437 | 39,925 | 37,825 | 43,049 | 11.6 |

2. 세입세출결산 분석

가. 세입결산(재원별 현황)

- 2018회계연도 세입은 620,667백만원으로 전년대비 20,678백만원(3.45%)이 증가하였으며, 세입결산 중 가장 비중이 높은 것은 보조금입니다.
- 총 620,667백만원 중 자체수입과 이전수입의 비율은 각각 27.17%와 60.2%입니다.
- 자체수입 총 168,630백만원 중 지방세와 세외수입의 비율은 각각 73.37%와 26.63%이며, 이전수입 총 373,671백만원 중 보조금이 329,850백만원(88.27%)으로 가장 높습니다.

< 최근 3년간 세입결산 현황 >

(단위: 백만원)

| 구 분 | | 2016 | 2017 | 전년대비 (%) | 2018 | 전년대비 (%) |
|----------------|---------------|---------|---------|-------------|---------|-------------|
| 계 | | 564,011 | 599,989 | 106.38 | 620,667 | 103.45 |
| 자체수입 | | 143,905 | 148,409 | 103.13 | 168,630 | 113.62 |
| | 지 방 세 | 99,775 | 104,520 | 104.76 | 123,718 | 118.37 |
| | 세외수입 | 44,130 | 43,889 | 99.45 | 44,912 | 102.33 |
| 이전수입 | | 352,211 | 358,061 | 101.66 | 373,671 | 104.36 |
| | 지방교부세 | 10,917 | 8,368 | 76.65 | 12,067 | 144.2 |
| | 조정교부금 및 재정보전금 | 39,776 | 41,451 | 104.21 | 31,755 | 76.61 |
| | 보 조 금 | 301,518 | 308,242 | 102.23 | 329,850 | 107.01 |
| 지방채 및 예치금 회수 등 | | 67,894 | 93,520 | 137.74 | 78,366 | 83.8 |

나. 세출결산(기능별 현황)

○ 세출은 533,010백만원으로 전년대비 11,379백만원(2.18%)이 증가하였으며, 세출결산 중 주요 지출비율이 높은 분야는 사회복지(60.13%), 기타(15.8%) 입니다.

- 최근 지출 증가율이 높은 분야는 문화 및 관광(25.68%)과 공공질서 및 안전(10.97%) 분야입니다.

※ 총 613,148백만원의 예산현액 중 533,010백만원이 집행되어 집행율은 약 86.93%임(총계기준)

< 최근 3년간 세출결산 현황 >

(단위: 백만원)

| 구 분 | | 2016 | 2017 | 전년대비 (%) | 2018 | 전년대비 (%) |
|------|---------|---------|---------|-------------|---------|-------------|
| 계 | | 470,911 | 521,631 | 110.77 | 533,010 | 102.18 |
| 일반회계 | | 457,884 | 511,539 | 111.72 | 522,636 | 102.17 |
| | 일반공공행정 | 19,386 | 23,865 | 123.11 | 20,587 | 86.26 |
| | 공공질서및안전 | 8,038 | 12,686 | 157.82 | 14,077 | 110.97 |
| | 교육 | 3,934 | 8,008 | 203.55 | 6,873 | 85.83 |
| | 문화및관광 | 11,444 | 14,996 | 131.04 | 18,847 | 125.68 |
| | 환경보호 | 19,931 | 23,171 | 116.26 | 21,699 | 93.64 |
| | 사회복지 | 277,468 | 296,875 | 106.99 | 314,235 | 105.85 |
| | 보건 | 11,917 | 13,949 | 117.05 | 13,352 | 95.72 |
| | 농림해양수산 | 4,620 | 4,585 | 99.24 | 3,614 | 78.83 |
| | 산업·중소기업 | 3,852 | 3,492 | 90.66 | 927 | 26.54 |
| | 수송및교통 | 14,403 | 22,647 | 157.24 | 16,126 | 71.2 |
| | 국토및지역개발 | 10,317 | 11,491 | 111.38 | 9,716 | 84.55 |
| | 기타 | 72,575 | 75,773 | 104.41 | 82,583 | 108.99 |
| 특별회계 | | 13,027 | 10,092 | 77.46 | 10,374 | 102.8 |
| | 기타특별회계 | 13,027 | 10,092 | 77.46 | 10,374 | 102.8 |

제4장 기금결산 요약

- 우리 구의 2018회계연도말 현재의 기금 조성액은 전년도말 현재의 조성액 18,585백만원에 당해연도 조성액 2,069백만원을 더하고 사용액 1,096백만원을 공제한 19,558백만원입니다.

(단위: 백만원)

| 구 분 | 전년도말 조성액 | 당해연도 증감액 | | | 당해연도말 조성액 |
|----------|----------|-----------|-------|-------|-----------|
| | | 증가 또는 감소액 | 조성액 | 사용액 | |
| 계 | 18,585 | 973 | 2,069 | 1,096 | 19,558 |
| 신청사건립기금 | 8,119 | 358 | 358 | 0 | 8,477 |
| 재난관리기금 | 4,707 | 597 | 1,008 | 411 | 5,304 |
| 사회복지기금 | 3,203 | -144 | 57 | 202 | 3,058 |
| 자활기금 | 1,469 | 148 | 205 | 57 | 1,617 |
| 양성평등기금 | 505 | -6 | 9 | 15 | 499 |
| 식품진흥기금 | 313 | 15 | 76 | 61 | 328 |
| 옥외광고발전기금 | 269 | 5 | 355 | 350 | 273 |

- 기금조성에 비해 기금사용의 증가율이 약 9.5% 높으며, 기금조성액은 평균적으로 약 5.4% 증가하였습니다.

< 최근 5년간 기금 조성·사용 현황 >

(단위: 백만원)

| 구 분 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 5년 평균 증가율 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------------|
| 전년도말 조성액 | 14,889 | 15,825 | 16,909 | 17,498 | 18,585 | 5.7 |
| 당해연도 조성액 | 1,506 | 1,916 | 1,512 | 2,023 | 2,069 | 8.3 |
| 당해연도 사용액 | 570 | 832 | 923 | 936 | 1,096 | 17.8 |
| 당해연도말 조성액 | 15,825 | 16,909 | 17,498 | 18,585 | 19,558 | 5.4 |

제5장 재무제표 요약·분석

1. 재무제표 요약

- 2018년 순자산이 전년 대비 42,852백만원 증가하였으며, 재정운영 결과인 운영차액은 전년대비 10,865백만원(37%) 감소하였습니다.

(단위: 백만원)

| 구 분 | 재정상태 | | | 재정운영 | | | 비고 |
|-------|-----------|---------|-----------|---------|---------|----------|----|
| | 총자산 | 총부채 | 순자산 | 총수익 | 총비용 | 운영차액 | |
| 2018년 | 1,919,203 | 32,922 | 1,886,281 | 541,209 | 501,082 | (40,127) | |
| 2017년 | 1,879,086 | 35,657 | 1,843,429 | 502,047 | 472,786 | (29,262) | |
| 증감 | 40,117 | (2,735) | 42,852 | 39,162 | 28,296 | (10,865) | |

2. 재무제표 분석

가. 재정상태 : 순자산(총자산-총부채)은 1,886,281백만원, 전년 대비 42,852백만원(2.3%) 증가

- 총자산은 1,919,203백만원으로 전년 대비 40,117백만원(2.1%) 증가하였습니다.

< 최근 3년간 총자산 현황 >

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 2016 | | 2017 | | 2018 | |
|-----------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
| | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 |
| 계 | 1,379,177 | 100 | 1,879,086 | 100 | 1,919,203 | 100 |
| 유동자산 ¹⁾ | 145,743 | 10.57 | 127,564 | 6.79 | 138,914 | 7.24 |
| 투자자산 ²⁾ | 4,095 | 0.3 | 3,808 | 0.2 | 3,987 | 0.21 |
| 일반유형자산 ³⁾ | 147,080 | 10.66 | 158,377 | 8.43 | 159,976 | 8.34 |
| 주민편의시설 ⁴⁾ | 262,979 | 19.07 | 336,233 | 17.89 | 347,110 | 18.09 |
| 사회기반시설 ⁵⁾ | 817,117 | 59.25 | 1,251,113 | 66.58 | 1,267,263 | 66.03 |
| 기타비유동자산 ⁶⁾ | 2,162 | 0.15 | 1,993 | 0.11 | 1,952 | 0.09 |

- 1) 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 미수세금, 미수세외수입금 등
- 2) 장기금융상품, 장기대여금, 장기투자증권 등
- 3) 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치 등
- 4) 도서관, 주차장, 공원, 박물관 및 미술관, 사회복지시설 등
- 5) 도로, 도시철도, 상수도시설, 수질정화시설 등
- 6) 보증금, 무형자산(지적재산권, 전산소프트웨어 등) 등

○ 총부채는 32,922백만원으로 전년 대비 2,735백만원(7.6%) 감소하였습니다.

< 최근 3년간 부채 현황 >

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 2016 | | 2017 | | 2018 | |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|--------|------|
| | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 |
| 계 | 33,641 | 100 | 35,657 | 100 | 32,922 | 100 |
| 유동부채 ¹⁾ | 12,545 | 37.29 | 14,550 | 40.81 | 14,419 | 43.8 |
| 장기차입부채 ²⁾ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 기타비유동부채 ³⁾ | 21,096 | 62.71 | 21,107 | 59.19 | 18,502 | 56.2 |

- 1) 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동성지방채증권 등
- 2) 장기차입금, 지방채증권 등
- 3) 퇴직급여충당부채, 기타비유동부채 등

나. 재정운영 : 재정운영결과(총비용-총수익)는 △40,127백만원, 전년 대비 10,865백만원(37%) 감소

○ 총비용은 501,082백만원으로 전년 대비 28,296백만원(5.9%) 증가하였습니다.

< 최근 3년간 비용 현황 >

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 2016 | | 2017 | | 2018 | |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 |
| 계 | 444,044 | 100 | 472,786 | 100 | 501,082 | 100 |
| 인건비 ¹⁾ | 81,206 | 18.29 | 85,549 | 18.09 | 89,846 | 17.93 |
| 운영비 ²⁾ | 77,105 | 17.36 | 93,350 | 19.74 | 83,760 | 16.72 |
| 정부간이전비용 ³⁾ | 785 | 0.18 | 1,699 | 0.36 | 4,737 | 0.95 |
| 민간등이전비용 ⁴⁾ | 269,200 | 60.62 | 276,377 | 58.46 | 304,799 | 60.83 |
| 기타비용 ⁵⁾ | 15,748 | 3.55 | 15,811 | 3.35 | 17,938 | 3.57 |

- 1) 급여, 복리후생비, 퇴직급여, 기타인건비 등
- 2) 업무추진비, 교육훈련비, 제세공과금, 소모품비, 행사비 등
- 3) 시도비보조금, 조정교부금, 재정보전금, 교육비특별회계 전출금 등
- 4) 민간보조금, 민간장학금, 출연금, 전출금 등
- 5) 자산처분손실, 감가상각비, 대손상각비 등

○ 총수익은 541,209백만원으로 전년 대비 39,162백만원(7.8%) 증가하였습니다.

< 최근 3년간 유형별 수익 현황 >

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 2016 | | 2017 | | 2018 | |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 | 금액 | 비율 |
| 계 | 500,359 | 100 | 502,047 | 100 | 541,209 | 100 |
| 자체조달수익 ¹⁾ | 153,971 | 30.77 | 150,377 | 29.95 | 172,959 | 31.96 |
| 정부간이전수익 ²⁾ | 346,328 | 69.22 | 351,531 | 70.02 | 368,066 | 68.01 |
| 기타수익 ³⁾ | 60 | 0.01 | 139 | 0.03 | 184 | 0.03 |

1) 지방세수익, 경상세외수익, 임시세외수익 등

2) 지방교부세수익, 조정교부금·재정보전금수익, 보조금수익 등

3) 전입금수익, 기부금수익, 외화환산이익 등