

9 재정성과 / 평가

9-1. 성과보고서

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

- 우리 구는 본 회계연도의 '꿈이 있는 도시, 살고 싶은 남구'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(8개)-정책사업목표(83개)-단위사업(146개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 83개의 정책사업목표와 177개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 우리 구 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
계	8	83	177	19	115	37	308,889	309,011	-123
의회 사무과	1	1	4	0	2	2	1,397	1,435	-38
기획 조정실	1	4	9	0	7	2	3,399	5,116	-1,718
자치 행정국	1	25	57	7	36	14	55,811	68,189	-12,377
주민 생활국	1	23	46	5	27	14	195,692	175,552	20,140
도시 건설국	1	20	39	3	31	5	30,272	36,202	-5,929
보건소	1	3	6	0	6	0	9,658	9,990	-332
대덕문 화전당	1	4	10	4	6	0	2,971	3,470	-499
행정복 지센터	1	3	6	0	0	0	9,688	9,058	631

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

9-2. 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	2017년	2018년	증 감	유사 지자체 평균
자산 총계	419,301	433,370	14,069	792,028
부채 총계	12,376	12,739	364	14,365
비용 총계	273,515	286,030	12,515	288,120
수익 총계	283,164	303,754	20,590	318,857

● 복식부기 재무제표 항목

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

9-3. 기금 성과분석결과

- 기금성과분석이란 기금운용의 투명성·효율성을 제고하기 위해 매년 전체 기금을 분석하여 그 결과를 주민과 지방의회에 공개하는 제도로서, 2018회계연도 기금운용에 대한 2019년 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('20.2. 예정)

9-4. 재정분석 결과

- 2018회계연도 재정운영에 대한 2019년 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('19.11. 예정)

9-5. 재정건전화계획 및 이행현황

- 지방재정법 제55조 제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성하는 것으로 우리 구는 재정건전화 수립 및 이행권고를 2018년에 받은 적이 없습니다.

9-6. 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 구의 2018년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	15,545	12,930	83.18
양성평등정책추진사업	0	0	0.00
성별영향분석평가사업	15,545	12,930	83.18
자치단체 특화사업	0	0	0.00

- ▶ 2018년 성인지결산 기준

9-7. 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 우리 구에서 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
2018년(A)	10	274,590	9	269,590	263,790	1	5,000	5,500
2017년(B)	17	522,571	13	502,470	502,470	4	20,101	20,101
증감(A-B)	△7	△247,981	△4	△232,880	△238,680	△3	△15,101	△14,601


- ▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원


❖ 2018년에 개최한 모든 행사·축제 현황

(단위 : 건, 천원)

연 번	유형 구분 *	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부 서	전화번 호
					총원가 (a)	사업수익 (b)	순원가 (c)=(a)- (b)		
총 계									
1	③	주민자치센터 프로그램 경연대회	2018.08.24. ~2018.08.24.	프로그램 경연 및 체험사례 발표	15,400	0	15,400	행정 지원과	
2	③	앞산사랑 가족건강 등산대회	2018.10.13. ~2018.10.13.	구민체육광장~산성산정상 등산	30,000	0	30,000	교육 홍보과	
3	③	구청장기 생활 체육대회	2018.03.17. ~2018.11.03.	각 종목별 동호인 및 클럽 체육대회	35,000	0	35,000	교육 홍보과	
4	③	앞산자락길 걷기대회	2018.02.10. ~2018.09.08.	앞산자락길 걷기, 힐링음악회 개최	33,000	0	33,000	교육 홍보과	
5	③	대명공연거리 로드페스티벌	2018.06.01. ~2018.06.02.	거리연극공연, 낭독극, 부대행사	40,000	0	40,000	문화 관광과	
6	①	영호남 장애인 화합한마당 교류대회	2018.10.31. ~2018.10.31.	개회식, 축하공연, 지역 유명지 관광	5,500	0	5,500	복지 지원과	
7	②	미미앤락식품 산업전(빨래터 축제 연계)	2018.04.08. ~2018.04.29.	남구 맛집 부스 운영 및 식중독 예방 홍보관 운영 등	25,000	0	25,000	위생과	
8	②	미미앤락식품 산업전(대구 할로윈앞산맛집)	2018.10.26. ~2018.10.27.	앞산 먹거리 골목 거리 환경장식 등	23,107	0	23,107	위생과	
9	⑥	2018 봄설레임 콘서트	2018.03.31. ~2018.03.31.	개관 20주년 맞이 신춘음악회	38,210	0	38,210	대덕문화전당	
10	⑥	남구민과 함께하는 행복음악회	2018.11.08. ~2018.11.08.	남구합창단의 발표 무대 제공 등	24,073	0	24,073	대덕문화전당	

- ▶ 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

▣ 2018회계연도 행사·축제별 원가회계정보  별지작성

▣ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표  별지작성

9-8. 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 우리 구에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

청사신축 사업명	총사업비 (백만원)	사업기간	용도 (본청, 의회, 기타)
대명10동주민센터 신축	2,012	2017. 1. ~ 2018. 3.(1년 2월)	기타(주민센터)
대명11동주민센터 신축	2,588	2017. 1. ~ 2018. 3.(1년 2월)	기타(주민센터)

- ▶ 대상사업 : '18년 준공된 사업

대구광역시 남구 대명10동 주민센터 신축사업

행정지원과 행정7급 공남수 053) 664-2225

1. 일반현황

일반 현황	소재지	대구광역시 남구 대명북개로 4길 166 (대명동 1624-21번지)	
	인구 수	착공일	준공일
		9,518명(2017.09.30.기준)	9,482명(2018.03.23 기준)
	공무원 수	착공일	준공일
9명/ 9명		9명/ 9명	
재정자립도	착공일	준공일	
	2017년 당초예산 기준 17.49% (채무 없음)	2018년 당초예산 기준 16.83% (채무 없음)	

사업 개요	기존청사						
	용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
	대명10동 주민센터	1986.12	461.8㎡	203.91㎡	394.32㎡	지상2층	
	청사신축 필요성	- 사무공간 및 주민자치센터 프로그램 공간 협소 - 준공 후 30년이 지나 노후화로 인한 유지보수비용 증가 - 에너지 효율 저하					
	사업기간	착공 당시	2017. 1 ~ 2018. 3 (1년 2월)				
		준공	2017. 1 ~ 2018. 3 (1년 2월)				
	사업수행방식	설계·시공 분리					
	추정(예정)가액	2,012백만원	계약금액	1,737백만원	낙찰율		
청사 규모							
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고	
대명10동 주민센터	2018.3	461.8㎡	272.04㎡	800.62㎡	지상 4층		

소요 예산액	사업비 조달 현황(백만원)					
	구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채
	합계	2,012	500	400	1,112	-
	Y-1	2,012	500	400	1,112	-
	준공연도(Y)	-	-	-	-	-
	세부 내역별 사업비(백만원)					
	구분	연도별 사업비			비고	
		계	Y-1	준공연도(Y)		
	계	1,736.78	434.06	1,302.72		
	1) 토지매입비	0	0	0		
2) 설계비	76.65	76.65	-	건축사 사무소 견호		
3) 감리비	30.1	-	30.10	건축사 사무소 견호, (주)한양이엔씨		
4) 공사비	1,621.58	354.80	1,266.78	에스엠건설 주식회사 외		
5) 기타부대비	8.45	2.61	5.84	BF 인증 등 제반 부대비용		

추진 일정	구분	연월	결과	관련기관	비고
	중기재정계획	2016.11	반영	자체	
	타당성 조사	해당없음	-	-	총 사업비 500억 미만 사업 해당없음
	리모델링 적합여부	2016.10	부적합	건축사 동원서	
	공유재산관리계획	2016. 6	승인	남구의회	
	지방재정 투융자심사	2017. 2	승인	대구시	
	공유재산관리계획 변경	2017. 3	승인	남구의회	
	제1차 추경 사업비 편성	2017. 5	승인	남구의회	
	석면조사	2017. 5	완료	신성 에코텍	
	설계	2017. 5~8	완료	건축사 사무소 견호	
	착공	2017.9	완료	에스엠건설 외	
설계변경	2018.3	완료	에스엠건설 외		
준공	2018.3	완료	에스엠건설 외		

2. 공종별 공사비 현황 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합계	금액(원)	1,621,579,170		
	단위비용(원/㎡)	2,025,404		
	점유율(%)	100		
건 축 (토목,조경, 기계설비)	금액(원)	1,252,957,020	<ul style="list-style-type: none"> · 엘리베이터, 냉난방 공조시설, 장애인 편의시설 · 소나무(반송), 이팝나무 등 식재 · 배수 및 집수 시설, 배수펌프 등 · 주차공간 아스콘 포장 	건축철거, 기계설비, 토목 조경, 폐기물 처리운반 등 포함
	단위비용(원/㎡)	1,564,983		
	점유율(%)	77.27		
전 기	금액(원)	177,713,590	<ul style="list-style-type: none"> · LED 조명등, 분전반, 전기배선, 가로등 	
	단위비용(원/㎡)	221,970		
	점유율(%)	10.96		
통 신	금액(원)	153,609,560	<ul style="list-style-type: none"> · 공간별 A/V 장비, CCTV 설치, · 구내통신 설비 	
	단위비용(원/㎡)	191,863		
	점유율(%)	9.47		
소 방	금액(원)	37,299,000	<ul style="list-style-type: none"> · 소방간선 설비, 자탐설비, · 시각경보기 및 유도등 설비 	
	단위비용(원/㎡)	46,588		
	점유율(%)	2.30		

대구광역시 남구 대명11동 주민센터 신축사업

행정지원과 행정7급 공납수 053) 664-2225

1. 일반현황

일반 현황	소재지	대구광역시 남구 관문시장 4길 53 (대명동 1180번지)	
	인구 수	착공일	준공일
		9,052명 (2017. 09. 30. 기준)	8,824명 (2018. 03. 24 기준)
	공무원 수	착공일	준공일
9명 / 9명		9명 / 9명	
재정자립도	착공일	준공일	
	2017년 당초예산 기준 17.49% (채무 없음)		2018년 당초예산 기준 16.83% (채무 없음)

사업 개요	기존청사						
	용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
	대명11동 주민센터	1987.12	576㎡ 정도	271.07㎡	434.25㎡	지상2층	
	청사신축 필요성	- 사무공간 및 주민자치센터 프로그램 공간 협소 - 준공 후 30년이 지나 노후화로 인한 유지보수비용 증가 및 에너지 효율 저하					
	사업기간	착공 당시	2017. 1 ~ 2018. 3 (1년 2월)				
		준공	2017. 1 ~ 2018. 3 (1년 2월)				
	사업수행방식	설계·시공 분리					
	추정(예정)가액	2,588백만원	계약금액	2,462백만원	낙찰율		
청사 규모							
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고	
대명11동 주민센터	2018.3	720.8㎡	296.0285㎡	992.283㎡	지상 4층		

소요 예산액	사업비 조달 현황(백만원)					
	구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채
	합계	2,588		400	2,188	-
	Y-1	2,588		400	2,188	-
	준공연도(Y)	-	-	-	-	-
	세부 내역별 사업비(백만원)					
	구분	연도별 사업비			비고	
		계	Y-1	준공연도(Y)		
	계	2,462.44	753.81	1,708.63		
	1) 토지매입비	0	0	0		
2) 설계비	94	94.00	-	건축사 사무소 한건축		
3) 감리비	36.5	-	36.50	건축사 사무소 견호,(주)가람기술단		
4) 공사비	2,323.58	657.20	1,666.38	명덕건설 주식회사 외		
5) 기타부대비	8.36	2.61	5.75	BF 인증 등 제반 부대비용		

추진 일정	구분	연월	결과	관련기관	비고
	중기재정계획	2016.11	반영	자체	
	타당성 조사	해당없음	-	-	총 사업비 500억 미만 사업 해당없음
	리모델링 적합여부	2016.10	부적합	건축사 동원서	
	공유재산관리계획	2016. 6	승인	남구의회	
	지방재정 투융자심사	2017. 2	승인	대구시	
	도시관리계획 변경	2017. 2	승인	남구 도시계획위원회	
	공유재산관리계획 변경	2017. 3	승인	남구의회	
	제1차 추경 사업비 편성	2017. 5	승인	남구의회	
	석면조사	2017. 5	완료	신성 에코텍	
	설계	2017. 5~8	완료	건축사 사무소 한	
	착공	2017.9	완료	(주) 명덕건설 외	
	설계변경	2018.3	완료	(주) 명덕건설 외	
준공	2018.3	완료	(주) 명덕건설 외		

2. 공종별 공사비 현황 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합계	금액(원)	2,323,577,060		
	단위비용(원/㎡)	2,902,222		
	점유율(%)	100		
건 축 (토목,조경, 기계설비)	금액(원)	1,939,256,210	· 엘리베이터, 냉난방 공조시설, 장애인 편의시설 · 소나무(반송), 이팝나무 등 식재 · 배수 및 집수 시설, 배수펌프 등 · 주차공간 아스콘 포장	건축철거, 기계설비, 토목 조경, 폐기물 처리운반 등 포함
	단위비용(원/㎡)	2,422,193		
	점유율(%)	83.46		
전 기	금액(원)	195,493,940	· LED 조명등, 분전반, 전기배선, 가로등	
	단위비용(원/㎡)	244,178		
	점유율(%)	8.41		
통 신	금액(원)	151,309,910	· 공간별 A/V 장비, CCTV 설치 · 구내통신 설비	
	단위비용(원/㎡)	188,991		
	점유율(%)	6.51		
소 방	금액(원)	37,517,000	· 소방간선 설비, 자탐설비 · 시각경보기 및 유도등 설비	
	단위비용(원/㎡)	46,860		
	점유율(%)	1.61		

9-9. 수의계약 현황

☐ 우리 구의 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	
473	30,338	274	6,466	57.93%	21.31%	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

※ 작성대상 : 1,000만원 이상 (수의)계약 건(G2B포함)

❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분	연도별	연도별				
		2014	2015	2016	2017	2018
수의계약 실적	건수	82	117	173	238	274
	금액	1,307	1,947	2,907	4,018	6,466

※ 2018년 이전 실적은 G2B 불포함이며, 2018년부터 G2B를 포함한 실적입니다.

연도별 수의계약 현황



9-10. 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 200억원, 기초 100억원 이상)

▶ 공공시설물 시설현황

(단위 : 백만원)

자치단체명	시설유형	시설구분	시설명	건립일	건물면적(㎡)	토지면적(㎡)
대구광역시 남구	복지시설	종합사회복지관	대명사회복지관	2018. 6. 26.	2,488	1,117

▶ 공공시설물 운영현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영방식	관리인력	연간이용인원	자산가치 변동현황					운영비용(A)	운영수익(B)	순수익(C=B-A)
				건립비용	감가상각비	감가상각비누계	장부가액	내용수			
대명종합사회복지관	위탁	비공무원 14명	300명	11,433	16	16	11,356	40	529	0	△529

9-11. 예산낭비신고 접수·처리 현황

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

❖ 접수·처리기간('18.1.1. ~ 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	진행 중	
2	2	-	-	2	-	-	2	-	-	-	-

9-12. 조정교부금 교부 실적

- 조정교부금이란 시·도가 관할 시·군·구간의 재정력 격차를 조정하기 위해 시·도세 일부를 재원으로 일정한 산정방식을 적용하여 교부하는 금액을 말합니다. 2018년도에 우리 구는 조정교부금 교부 실적이 없습니다.

▶ 자치구 조정교부금

- 교부주체와 객체 : 특별·광역시가 관할 자치구에 교부하는 재원
- 일반조정교부금 : 자치구별 재정수요와 재정수입의 차이(재정 부족액)에 일정 비율을 적용하여 분배
 - ⇒ 재정수요가 클수록, 재정수입이 작을수록(재정 부족액이 클수록) 조정교부금이 커짐

▶ 시·군 조정교부금

- 교부주체와 객체 : 광역시·도가 관할 시·군에 교부하는 재원
- 일반조정교부금 : 재원의 50%는 인구수, 30%는 시·도세 징수실적, 20%는 재정력 지수에 따라 분배
 - ⇒ 인구가 많을수록, 징수실적이 많을수록, 재정력이 약할수록 조정교부금이 커짐

▶ **특별조정교부금**

- 재해, 공공시설의 신설·복구·보수 등 특별한 재정수요가 있어 시정이 필요하다고 인정하는 경우 교부

※ 자치구 조정교부금과 시·군 조정교부금 모두 일반조정교부금(90%) 및 특별조정교부금(10%)로 구성됩니다.

9-13. 지방재정 신속집행 실적

- 신속집행이란 내수경기 진작 및 지역경제 활성화를 기하고 공공자금의 선순환을 도모하며 예산의 이월 및 불용을 최소화하기 위하여 지방자치단체별 연간 예산을 상반기에 앞당겨 집행하는 것을 말합니다. 2018년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 57.0%이며, 광역자치단체는 58.5%(단, 세종·제주는 기초 목표율 적용), 기초자치단체와 지방공기업은 55.5%입니다.

(단위 : 억원, %)

신속집행 대상액(A)	신속집행 목표액(B)	집행액(C)	대상액 대비 집행률 (D=C/A*100)	목표액 대비 집행률 (E=C/B*100)
698	387	461	66.13	119.16

※ 신속집행 대상은 일반회계, 특별회계, 기금, 지방공기업이 포함

9-14. 감사결과

- 우리 구가 감사원, 행정안전부 등 중앙부처, 상급 자치단체(시·도) 등으로 부터 받은 재정분야 감사 지적사항은 없습니다.