

9 재정성과 / 평가

9-1. 성과보고서

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

- 우리 구는 본 회계연도의 '활기찬 행복도시, 열정의 명품남구'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(7개)-정책사업목표(80개)-단위사업(117개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 80개의 정책사업목표와 168개의 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	7	80	168	25	117	26	346,576	308,889	37,687
의회사무과	1	1	4	1	3	0	1,511	1,397	114
기획조정실	1	4	8	2	6	0	22,007	3,399	18,608
자치행정국	1	25	55	9	36	10	53,370	55,811	△2,441
주민행복국	1	29	52	8	34	10	225,978	195,692	30,286
도시창조국	1	15	33	3	25	5	19,538	30,272	△10,734
보건소	1	2	6	0	6	0	11,263	9,658	1,605
대덕문화전당	1	4	10	2	7	1	3,048	2,971	77
행정복지센터	0	0	0	0	0	0	9,860	9,688	172

- ▶ 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. [바로가기 클릭](#)
(홈페이지>행정정보>재정현황>재정자료실>2019결산서 347페이지 V. 성과보고서)

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	2018년	2019년	증 감	유사 지자체 평균
자산 총계	433,370	469,318	35,948	840,049
부채 총계	12,739	15,038	2,299	19,285
비용 총계	286,030	321,881	35,851	335,156
수익 총계	303,754	355,209	51,455	369,987

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요. [바로가기 클릭](#)
(홈페이지>행정정보>재정현황>재정자료실>2019결산서 237페이지 IV. 재무제표)

● 복식부기 재무제표 항목

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

9-3. 기금성과분석 결과

- 기금성과분석이란 기금운용의 투명성·효율성을 제고하기 위해 매년 전체 기금을 분석하여 그 결과를 주민과 지방의회에 공개하는 제도로서, 2019회계연도 기금운용에 대한 2020년 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('21.2. 예정)

9-4. 재정분석 결과

- 2019회계연도 재정운영에 대한 2020년 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('20.11. 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 2019년에 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 2019년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	20,837	18,446	88.52
양성평등정책추진사업	438	427	97.64
성별영향분석평가사업	20,400	18,019	88.33

▶ 2019년 성인지결산 기준

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요. [바로가기 클릭](#)

(홈페이지>행정정보>재정현황>재정자료실>2019결산서 첨부서류 335페이지 21. 성인지결산서)

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
2019년(A)	15	302,297	12	296,760	300,277	3	5,537	5,537
2018년(B)	10	274,590	9	269,590	263,790	1	5,000	5,500
증감(A-B)	5	27,707	3	27,170	36,487	2	537	37

▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

☐ 2019년에 개최한 모든 행사·축제 현황, 2019회계연도 행사·축제별 원가회계정보, 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표는 별지 작성하였습니다.

9-8. 청사신축 원가회계 정보

- 청사 신축비용 원가정보란 지방자치단체가 사무 등의 처리를 위해 사용하는 청사 신축에 투입되는 비용에 대하여 기본계획 수립부터 준공 때까지의 단계 별로 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 (분청, 의회, 기타)
봉덕1동 행정복지센터 신축	4,672	2018. 10.~2019. 6.(8개월)	기타(행정복지센터)

- ▶ 대상사업 : '19년 준공된 사업

대구광역시 남구 봉덕1동 행정복지센터 신축사업

행정지원과, 행정7급, 공남수, 053)664-2225

1. 일반현황

구분	내용					비고																																																												
일 반 현 황	○ 소재지	대구광역시 남구 봉덕로 51-2(봉덕동)																																																																
	○ 인구 수	착공일		준공일																																																														
		9,402명(2018. 10월 기준)		9,362명(2019. 6월 기준)																																																														
	○ 공무원 수	착공일		준공일		정원/현원																																																												
		11명/11명		11명/11명																																																														
○ 재정자립도	착공일		준공일																																																															
	2018년 9.48%(부채없음)		2019년 9.5%(부채없음)																																																															
사 업 개 요	○ 기존청사																																																																	
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>용도</th> <th>준공연도</th> <th>부지면적</th> <th>기준면적</th> <th>건물연면적</th> <th>층수 (지하/지상)</th> <th>비고</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>행정복지센터</td> <td>1992</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td>423.67㎡</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td>구의회동 입주</td> </tr> </tbody> </table>							용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고	행정복지센터	1992	-	-	423.67㎡	1	구의회동 입주																																													
	용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고																																																											
	행정복지센터	1992	-	-	423.67㎡	1	구의회동 입주																																																											
	○ 청사신축 필요성																																																																	
	- 사무공간 및 주민자치센터 프로그램 공간 협소 - 노후건물에 대한 유지보수비용 증가 및 주민들의 독립된 행정복지센터 건축 요구																																																																	
	○ 사업기간		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>착공 당시</td> <td>2018. 10. ~ 2019. 6. (8개월)</td> </tr> <tr> <td>준공</td> <td>2018. 10. ~ 2019. 6. (8개월)</td> </tr> </table>					착공 당시	2018. 10. ~ 2019. 6. (8개월)	준공	2018. 10. ~ 2019. 6. (8개월)																																																							
	착공 당시	2018. 10. ~ 2019. 6. (8개월)																																																																
	준공	2018. 10. ~ 2019. 6. (8개월)																																																																
	○ 사업수행방식																																																																	
입찰(설계·시공분리)																																																																		
○ 추정(예정)가격		4,672백만원	계약금액	4,427백만원	낙찰율	87.38%																																																												
○ 청사 규모																																																																		
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>용도</th> <th>준공연도</th> <th>부지면적</th> <th>기준면적</th> <th>건물연면적</th> <th>층수 (지하/지상)</th> <th>비고</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>봉덕1동 행정복지센터</td> <td>2019.6</td> <td>664.00㎡</td> <td>370.815㎡</td> <td>978.535㎡</td> <td style="text-align: center;">4</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고	봉덕1동 행정복지센터	2019.6	664.00㎡	370.815㎡	978.535㎡	4																																															
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고																																																												
봉덕1동 행정복지센터	2019.6	664.00㎡	370.815㎡	978.535㎡	4																																																													
소 요 예산액	○ 사업비 조달 현황(백만원)																																																																	
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>구분</th> <th>합계</th> <th>국비</th> <th>시도비</th> <th>시군구비</th> <th>지방채</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>합계</td> <td>4,672</td> <td>300</td> <td>1,200</td> <td>3,172</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Y-2</td> <td>200</td> <td></td> <td></td> <td>200</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Y-1</td> <td>4,472</td> <td>300</td> <td>1,200</td> <td>2,972</td> <td></td> </tr> <tr> <td>준공연도(Y)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채	합계	4,672	300	1,200	3,172		Y-2	200			200		Y-1	4,472	300	1,200	2,972		준공연도(Y)	-	-	-	-																														
	구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채																																																												
	합계	4,672	300	1,200	3,172																																																													
	Y-2	200			200																																																													
	Y-1	4,472	300	1,200	2,972																																																													
	준공연도(Y)	-	-	-	-																																																													
	○ 세부 내역별 사업비(백만원)																																																																	
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">구분</th> <th colspan="4">연도별 사업비</th> <th rowspan="2">비고</th> </tr> <tr> <th>Y-3 이전</th> <th>Y-2</th> <th>Y-1</th> <th>준공연도(Y)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1) 토지매입비</td> <td></td> <td>200</td> <td>1,800</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2) 설계비</td> <td></td> <td></td> <td>123</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3) 감리비</td> <td></td> <td></td> <td>44</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4) 공사비</td> <td></td> <td></td> <td>2,477</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>5) 기타부대비</td> <td></td> <td></td> <td>28</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							구분	연도별 사업비				비고	Y-3 이전	Y-2	Y-1	준공연도(Y)	1) 토지매입비		200	1,800			2) 설계비			123			3) 감리비			44			4) 공사비			2,477			5) 기타부대비			28																					
	구분	연도별 사업비				비고																																																												
Y-3 이전		Y-2	Y-1	준공연도(Y)																																																														
1) 토지매입비		200	1,800																																																															
2) 설계비			123																																																															
3) 감리비			44																																																															
4) 공사비			2,477																																																															
5) 기타부대비			28																																																															
○ 타당성 조사																																																																		
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>구분</th> <th>년월</th> <th>결과</th> <th>관련기관</th> <th>비고</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>타당성 조사</td> <td>해당없음</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td></td> <td>총사업비 500억 미만</td> </tr> <tr> <td>중기재정계획</td> <td>2016. 11.</td> <td>반영</td> <td>자체</td> <td></td> </tr> <tr> <td>공유재산관리계획</td> <td>2016. 06.</td> <td>승인</td> <td>남구의회</td> <td></td> </tr> <tr> <td>리모델링 적합여부</td> <td>2016. 10.</td> <td>부적합</td> <td>건축사 동원서</td> <td></td> </tr> <tr> <td>공유재산관리계획 변경</td> <td>2017. 03.</td> <td>승인</td> <td>남구의회</td> <td></td> </tr> <tr> <td>지방재정 투융자심사</td> <td>2017. 10.</td> <td>승인</td> <td>대구시</td> <td></td> </tr> <tr> <td>설계</td> <td>2018. 02.</td> <td>완료</td> <td>건축사사무소 명가</td> <td></td> </tr> <tr> <td>석면조사</td> <td>2018. 05.</td> <td>완료</td> <td>(주)신성에코텍</td> <td></td> </tr> <tr> <td>착공</td> <td>2018. 10.</td> <td>완료</td> <td>(주)오주건설 외</td> <td></td> </tr> <tr> <td>설계변경</td> <td>2019. 05.</td> <td>완료</td> <td>(주)오주건설 외</td> <td></td> </tr> <tr> <td>준공</td> <td>2019. 06.</td> <td>완료</td> <td>(주)오주건설 외</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							구분	년월	결과	관련기관	비고	타당성 조사	해당없음	-		총사업비 500억 미만	중기재정계획	2016. 11.	반영	자체		공유재산관리계획	2016. 06.	승인	남구의회		리모델링 적합여부	2016. 10.	부적합	건축사 동원서		공유재산관리계획 변경	2017. 03.	승인	남구의회		지방재정 투융자심사	2017. 10.	승인	대구시		설계	2018. 02.	완료	건축사사무소 명가		석면조사	2018. 05.	완료	(주)신성에코텍		착공	2018. 10.	완료	(주)오주건설 외		설계변경	2019. 05.	완료	(주)오주건설 외		준공	2019. 06.	완료	(주)오주건설 외	
구분	년월	결과	관련기관	비고																																																														
타당성 조사	해당없음	-		총사업비 500억 미만																																																														
중기재정계획	2016. 11.	반영	자체																																																															
공유재산관리계획	2016. 06.	승인	남구의회																																																															
리모델링 적합여부	2016. 10.	부적합	건축사 동원서																																																															
공유재산관리계획 변경	2017. 03.	승인	남구의회																																																															
지방재정 투융자심사	2017. 10.	승인	대구시																																																															
설계	2018. 02.	완료	건축사사무소 명가																																																															
석면조사	2018. 05.	완료	(주)신성에코텍																																																															
착공	2018. 10.	완료	(주)오주건설 외																																																															
설계변경	2019. 05.	완료	(주)오주건설 외																																																															
준공	2019. 06.	완료	(주)오주건설 외																																																															

2. 공종별 공사비 현황

(단위:원, %)

공 종		금액·비율	사업공사비	비고
합계	금액	2,391,599,810	2,633,370,000	
	원/m ²	2,444,061	2,691,135	
	점유율	100%	100%	
건 축 (토목, 조경, 기계설비)	금액	1,867,120,130	2,029,337,000	건축비: 1,609,031,930원 관급자재 등: 258,088,200원
	원/m ²	1,908,077	2,073,852	
	점유율	78%	77%	
전 기	금액	253,257,490	296,423,000	도금액: 185,460,000원 관급자재 등: 67,797,490원
	원/m ²	258,812	302,925	
	점유율	10.6%	11.3%	
통 신	금액	221,185,390	245,988,000	도금액: 104,183,910원 관급자재 등: 117,001,480원
	원/m ²	226,037	251,383	
	점유율	9.3%	9.4%	
소 방	금액	50,036,800	61,622,000	
	원/m ²	51,134	62,973	
	점유율	2.1%	2.3%	

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	
349	23,630	193	4,489	55.30	19	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2015	2016	2017	2018	2019
수의계약 실적	건수	117	173	238	274	193
	금액	1,947	2,907	4,018	6,466	4,489

※ 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(㎡)
대구 남구	복지시설	종합사회복지관	대명사회복지관	2018. 6. 26.	2,488.09	1,117.4

▶ 공공시설물 운영현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영방식	관리인력	연간 연이인 간용원	자산가치 변동현황					운영 비용 (A)	운영 수익 (B)	순수익 (C=B-A)
				건립 비용	감가 상각 비	감가 상각 비 누계	장부 가액	내 용 수			
대명사 회복지 관	위탁	14	300	11,433	193	209	11,163	40	719	0	△719

9-11. 예산낭비신고 접수·처리 현황

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

❖ 접수·처리기간('19.1.1. ~ 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	0	0	2	0	1	1	0	0	0	0

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. 2019년도에 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. 2019년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 58.5%이며, 광역자치단체는 63.5%(단, 세종·제주는 기초 목표율 적용), 기초자치단체는 55.5%, 지방공기업은 56.5%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)
560	311	353	62.98	113.48

※ 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.