③ 재정성과 / 평가

9-1. 성과보고서

- 성과보고서란 자치단체가 부서별로 성과목표·지표를 사전에 설정하고, 목표치 달성 여부 등의 성과정보를 제공하는 보고서입니다.
 - 우리 구는 본 회계연도의 '더 많은 배려 함께하는 서구'라는 비전을 달성하기 위해 '성 과보고서'에 '비전-전락목표(7개)-정책사업목표(53개)-단위사업(142개)'로 구성된 성과 관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
 - 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 53개의 정책사업목표와 142 개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 대구광역시 서구 성과지표 달성현황

(단위: 개, 백만원)

			성고	목표				결산액	
실국명	전략	정책서	사업목표	성	과 달성	도	ווא וו או	전년도	비교
	목표수	개수	지표수	초과달성	달성	미달성	결산액	결산액	중감
계	7	53	142	12	79	51	538,084	410,166	127,919
기획예산실	1	1	3	0	1	2	26,834	50,397	△23,563
자치행정국	1	16	42	3	23	16	128,472	56,673	71,799
복지생활국	1	19	57	5	34	18	317,441	241,453	75,988
도시안전국	1	12	27	3	17	7	35,605	32,654	2,951
보건소	1	2	7	1	1	5	11,812	11,435	377
문화회관	1	2	3	0	1	2	2,309	2,941	△632
의회사무국	1	1	3	0	2	1	1,992	1,769	224
동행황사태	0	0	0	0	0	0	13,618	12,844	774

- ▶ 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(dgs.go.kr → 재정현황 → 재정자료실 → 2020회계연도 결산서)

9-2. 복식부기 재무제표

■ 본 표는 복식부기 **재무제표 상의 자산 및 부채, 비용과 수익에 대한 요약정보**입니다. 자세한 내용은 '복식부기 재무제표'에서 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원, %)

구 분	2019년	2020년	중 감	유사 지자체 평균
자산 총계	944,161	979,759	35,598	868,086
부채 총계	15,925	23,193	7,268	23,430
비용 총계	352,957	499,791	146,834	449,266
수익 총계	382,683	528,037	145,354	476,946

보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요(dgs.go.kr → 재정현황 → 재정자료실 → 2020회계연도 결산서)

● 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, 우리 구의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.
- ▶ 2020회계연도 기금운용에 대한 2021년 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공 시('22. 2. 예정)

9-4. 재정분석 결과

분	야 (분석지표)	해당자치단체	전국평균	유형 지자체 평균
	1-1. 지방세수입비율	6.92	23.62	8.40
	(지방세수입증감률)	15.45	14.07	17.68
	1-2. 세외수입비율	4.05	3.58	3.42
	(세외수입증감률)	23	3.53	-0.98
	2. 지방세징수율	98.93	98.17	98.61
	(지방세징수율제고율)	0.9	1.0036	1.0008
	3-1. 지방세체납액관리비율	0.11	1.01	0.2
1 게거중 0 서	(지방세체납액증감률)	-3.72	-5.62	0.97
Ⅰ. 재정효율성	3-2. 세외수입체납액관리비율	1.54	0.79	1.39
	(세외수입체납액증감률)	-27.57	6.48	0.77
	4. 지방보조금비율	9.66	5.26	11.50
	(지방보조금증감률)	16.18	6.98	12.51
	5. 출자·출연·전출금비율	0.05	2.28	0.08
	(출자·출연·전출금증감률)	44.64	13.99	88.07
	6. 자체경비비율	22.94	9.48	25.38
	(자체경비증감률)	0.13	4.51	-1.42
	7. 중기재정계획반영비율	101.01	100.16	99.71
Ⅱ. 재정계획성	8. 세수오차비율	95.82	88.37	93.56
	9. 이·불용액비율	6.25	5.72	6.52
	10. 통합재정수지비율	6.51	-2.23	3.56
III - 키기기기기기	11. 관리채무비율	0	6.28	0.09
Ⅲ. 재정건전성	12. 통합유동부채비율		10.29	
	13. 공기업부채비율	0	34.94	12.70

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

지 표 명	산 식	속성	지표값 설명
1. 통합재정수지비율	(세입 - 지출 및 순융자) / 통합재정규모 × 100	1	비율이 높을수록 재정운영의 건전성이 우수함
2. 관리채무비율	지방채무잔액(BTL 지급액 포함)/세입결산액 × 100	\	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
3. 통합유동부채비율	유동부채 / 유동자산 × 100	+	비율이 낮을수록 재정건성이 우수함
4. 공기업부채비율	부채총액/자기자본 × 100	+	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
5. 자체수입비율(증감률)	3년평균 자체수입 징수액 / 세입결산액 × 100	↑	비율이 높을수록 자체수입 확충을 위한 자구노력이 높음
6. 지방세징수율(제고율)	지방세실제수납액 / 지방세징수결정액 × 100	↑	비율이 높을수록 징수노력이 높음
7. 체납액관리비율(증감률)	체납누계액 / 세입결산액 × 100	\	비율이 낮을수록 체납 지방세관리 및 축소노력이 높음
8. 지방보조금비율(증감률)	지방보조금결산액 / 세출결산액 × 100	+	비율이 낮을수록 재정운영의 탄력성과 유연성이 높음
9. 출자、출연、전출금비율(증감률)	출자·출연·전출금결산액 / 세출결산액 × 100	+	비율이 낮을수록 재정부담이 낮음
10. 자체경비비율(증감률)	자체경비결산액 / 자체수입 결산액 × 100 ※ 자체경비 : 일반운영비, 여비, 재료비, 의회경비, 업무추진비 포함	\	비율이 낮을수록 자체경비 절감노력이 높음
11. 중기재정계획반영비율	당초예산기준 정책사업비 / 중기지방재정계획상의 정책사업비 × 100	100% 지향	100%에 근접할수록 예산편성의 계획성이 높음
12. 세수오차비율	{(당초예산액 / 세입결산액) X 50 + (최종예산액 / 세입결산액) X 50	100% 지향	100%에 근접할수록 세입예산의 계획성이 높음
13. 이·불용액비율	이불용액 / 예산현액 × 100 ※ 이불용액 = 이월액(사고이월비) + 불용액	\	비율이 낮을수록 예산집행의 효율성이 높음

9-5. 재정건전화계획 및 이행현황

■ 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건 전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성하며, 서구는 해당사항이 없습니다.

9-6. 성인지 결산현황

■ 성인지 결산은 성인지 예산이 여성과 남성의 예산 수혜에 어떤 영향을 미쳤으며, 성차 별 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 2020년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행 <i>률</i> (%)
총 계	11,430	7,567	66.20
양성평등정책추진사업	0	0	0
성별영향분석평가사업	11,382	7,529	66.15
자치단체 특화사업	48	38	78.96

- ▶ 2020년 성인지결산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(dgs.go.kr → 재정현황 → 재정자료실 → 2020회계연도 결산서)

9-7. 행사·축제 원가회계 정보

■ 행사·축제 원가회계정보란 행사·축제 성격의 사업을 추진하기 위해 직·간접적으로 투입 한 모든 재원의 정보를 의미합니다.

작년 서구에서 추진한 행사·축제 현황은 다음과 같습니다.

❖ 총괄현황

(단위 : 건, 천원)

연도별		전체 축제 현황			원 이상 현황	집행액 1천만원 미만 행사·축제 현황			
	건수	집행액	건수	집행액	순원가	건수	집행액	순원가	
2020년(A)	5	229,412	2	213,300	213,300	3	16,112	16,112	
2019년(B)	21	349,935	12	311,684	276,684	9	38,251	38,251	
중감(A-B)	△16	△120,524	△10	△98,384	△63,384	△6	△22,139	△22,139	

▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

❖ 2020년에 개최한 모든 행사·축제 현황

(단위 : 건, 천원)

	A =2					원가정보	<u>!</u>	(= ., .	신, 선턴)
연 번	유형 구분	행사・축제명	개최기간	주요내용	총원가 (a)	사업수익 (b)	순원가 (c)=(a)-(b)	소관부서	전화번호
1	3	구청장배 생활체육대회	2020.10.06.~ 2020.11.15.	생활체육 종목별 동호인 체육대회 개최 - 20개 종목 중 7개 종목 개최 (코로나19로 인한 취소)	13,300	0	13,300	문화홍보과	(053) 663-2174
2	3	동호인 생활체육 리그전	2020.06.01.~ 2020.12.31.	탁구, 볼링, 배드만턴, 게이트볼, 파크골프	9,000	0	9,000	문화홍보과	(053) 663-2174
3	3	문화가 있는 날 -메기의 추억 페스티벌		어른들에게는 옛 향수와 추억을, 아이들에겐 신선한 교육의 현장이 되는 문화행사를 개최	200,000	0	200,000	문화회관	(053) 663-3083
4	3	찾아가는 위로음악회	2020.10.31.	모두의 마당- 북비산네거리 철로변 어린이 놀이터 3곳에 찾아가는 음악회 개최 (풍물패 길놀이, 통기타 공연, 민요·대중가요, 대금공연)	2,717	0	2,717	비산2.3동	(053) 663-4257
5	3	그린웨이 꽃무릇 축제	2020.09.21.	도심 속 꽃무릇 군락지에서 다양한 음악공연을 통해 코로나19로 지친 주민들에게 볼거리 제공	4,395	0	4,395	상중이동	(053) 663-4468

- ▶ 행사·축제 유형구분 : ① 사회적 약자배려 ② 지역특산물·전통시장 활성화 ③ 주민화합과 건 강한 지역사회 ④ 전통문화 계승·보존·홍보 ⑤ 국제 우호 친선 협력 ⑥ 기타
- 2020회계연도 행사·축제별 원가회계정보(붙임)
- 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표(붙임)

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 서구에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

청사신축 사업명	총사업비	사업기간	용도 (본청, 의희, 기타)
원대동 행정복지센터 신축		2020. 1. ~ 2020. 12.	기타 (주민센터)

▶ 대상사업 : '20년 준공된 사업

원대동 행정복지센터 신축사업

- 단계 : 준공 -

총무과, 이홍기, 663-2225

1. 일반현황

· <u>ㄹ단단</u>	<u> </u>									
_	소 재 지	대구광역	시 서구 달	날서로 2	57(원대동 3	3フト)				
	인구 수		착공일				준공일			
일반		170,383	3명(2020.0)1. 기준	<u>-</u>) 1	70,700명(. 기준)		
현황	공무원 수		착공일			준공일				현원/정원
10			12명/12명	3		12명/12명 준공일				
	재정자립도		착공일							12/12
			13.68%				13.68%			
	기존청사									
	용도	준공연도	부지민	현적	기준면적	건물연	면적	층수 (지하/기	는 지신나)	비고
	합계	1985	479)	14,061	719.	74	1/2		
	본청	1985	479		14,061	719.	74	1/2		
	청사신축 필요	요성	시설 노	후 및 공	당간 협소로	신축을 통	해 양질의	의 행정/	서비스를	제공
1104	사업기간		착공 당시	2	2020.01.06.	~ 2020.1	2.09.(1	크)		
사업			준공		2020.01.06.					
개요	사업수행방식		주택재개빌	사업에	따라 재개발크	C합 측에시	서 신축(비·	용전체부	담) 후 기	부채납
	추정(예정)기	·격	=	7	계약금액	=	í	낙찰율		=
	청사 규모									
	용도	준공연도	부지	면적	기준면적	ქ 건물	물연면적	(지하	·수 /지상)	비고
	합계	2020	729	.6m²	14,061	99	7 . 86 m²		/3	
	본관	2020	729.6m²		14,061	99	7.86 m²		/3	
	사업비 조달	혀화(밴민	원)							
	구분	합계			시도	.비	시군구	비	7	디방채
	합계	하		당	없		음			
	Y-3 이전									
	Y-2									
	Y-1									
소요	준공연도(Y)	110411/11	піоі\							
예산액	세부 내역별	사업미(백	[단권]	0	년도별 사업법	ı I				
	구분	Y-3	이전	Y-2		-1	준공연도	₹(Y)		비고
	1) 토지매입비		-1-				EOL-	_(,)	해당없	<u> </u>
	2) 설계비								해당없	
	3) 감리비								해당없	
	4) 공사비								해당없	
	5) 기타부대비								해당없	9
	구 분		연월		결과	관련	기관		비.	고
	중기재정계획	*	-		-	자			해당'	
추진	타당성 조시		_		-	자			해당'	
	투융자심사		-		-	중			해당'	없음
일정	공유재산관리기 설계	11복 20	020.11.	_	성상추진 성상추진	지방 재개빌				
	실계 착공	21	020.01.		성상추진 성상추진	재개별 재개별				
	 준공		020.01.		성상추진	재개별				
	L C		J_U. 14.		, 5	11.11 =				

2. 공종별 공사비 (기부채납 재산으로 해당사항 없음)

9-9. 수의계약 현황

■ 우리 구의 1,000만원 이상 수의계약 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 건, 백만원)

_	원 이상 실적(A)	1,000만· 수의계약		비 율(B/A)		비고
건수	금액	건수	금액	건수	금액	
602	44,259	336	13,373	55.81	30.22	

· 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

❖ 연도별 수의계약 현황

(단위: 백만원)

구 분				연도별							
7	T.	2016	2017	2018	2019	2020					
수의계약 실 적	건수	57	89	285	332	336					
실 적	금액	1,387	3,214	8,591	9,549	13,373					

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



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)

자치 단체명	시설 유형	시설 구분	시설명	건립일	건물 면적 (㎡)	토지 면적 (㎡)
대구광역시 서구	문화시설	문화시설	대구광역시 서구문화회관	1998.3.5.	5,834.35	8,538

> 공공시설물 운영현황

(단위: 백만원)

	운영 관리 방식 인력		리 연간 리 이용 력 인원		가치 변동	4					
시설명		관리 인력		건립 비용	감가 상취	감가 상각비 누계	장부 가액	내용 연수	운영 비용 (A)	운영 수익 (B)	순수익 (C -B- A)
대구광역시 서규문화화관	직영	12	75,000	12,747	291	5,230	6,429	40	1,739	47	△1,692

9-11. 예산낭비신고 접수·처리 현황

- 자치단체 예산낭비신고센터에 국민신문고, 자치단체 홈페이지, 서면 등을 통해 신고된 예산낭비신고에 대한 접수·처리 현황입니다.
 - ❖ 접수.처리기간('20.1.1. ~ 12.31.)

(단위 : 건, 천원)

총 접수 건수				접수내역					조치결 타당한		
계	국민 신문고	홈페이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치 완료	진행 중	예산절감 (낭비)액
1	0	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0

▶ 예산낭비신고센터 운영관련 신고 포상금(예산성과금) 지급현황 : 해당없음

9-12. 조정교부금 교부 실적

- 조정교부금이란 시·도가 관할 시·군·구간의 재정력 격차를 조정하기 위해 시·도 세 일부를 재원으로 일정한 산정방식을 적용하여 교부하는 금액을 말합니다.
 - ☞ 우리 구는 기초자치단체이므로 해당되지 않습니다.

9-13. 지방재정 신속집행 실적

■ 신속집행이란 내수경기 진작 및 지역경제 활성화를 기하고 공공자금의 선순환을 도 모하며 예산의 이월 및 불용을 최소화하기 위하여 지방자치단체별 연간 예산을 앞당 겨 집행하는 것을 말합니다. 2020년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율 은 신속집행 대상액 대비 60%이며 광역자치단체는 65%(단, 세종·제주는 기초 목표 율 적용), 기초자치단체는 57%, 지방공기업은 56.7%입니다.

(단위: 억원, %)

신속집행 대상액(A)	집행액(B)	대상액 대비 집행률 (C=B/A*100)			
79,864	43,588	54.58			

9-14. 감사결과

- 우리 구가 감사원, 행정안전부 등 중앙부처 및 상급 자치단체로부터 받은 재정분야 감사의 위반사항은 없습니다.
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 사이트를 참조하세요

[대구광역시청(http://www.daegu.go.kr) 홈페이지 ➡ 정보공개 ➡ 감사정보 ➡ 감사결과공개]