

8 재정성과 / 평가

8-1 성과보고서

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

- 남구는 본 회계연도의 ‘변화하는 남구, 세계가 찾는 도시’라는 비전을 달성하기 위해 ‘성과보고서’에 ‘비전-전략목표(9개)-정책사업목표(69개)-단위사업(153개)’로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 69개의 정책사업목표와 153개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 남구 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
계	9	69	153	10	130	13	668,436	600,531	67,906
기획감사실	1	2	4	0	4	0	42,770	1,952	40,818
미래성장담당관	1	5	5	0	4	1	14,187	7,657	6,530
행정자치국	1	18	44	1	35	8	113,850	91,984	21,865
일자리환경국	1	13	33	1	32	0	64,822	53,176	11,646
복지교육국	1	15	28	3	24	1	368,948	389,389	△20,441
안전도시국	1	12	23	1	19	3	41,134	29,214	11,920
보건소	1	2	6	2	4	0	16,449	21,524	△5,076
도서관	1	1	6	0	6	0	1,317	1,229	88
동행정복지센터	0	0	0	0	0	0	3,686	3,238	448
의회사무국	1	1	4	2	2	0	1,275	1,168	107

- ▶ 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(링크 기재)

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	1,091,980	1,141,018	49,037	1,031,570
부채 총계	20,643	20,194	△449	22,129
비용 총계	573,046	562,423	△10,623	482,708
수익 총계	620,432	608,360	△12,072	517,096

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요

부산 남구청(bsnamgu.go.kr) > 열린행정정보공개 > 재정현황 > 결산서(목록) > 2023회계연도 결산서
https://www.bsnamgu.go.kr/board/view.namgu?boardId=BBS_0000126&menuCd=DOM_000000105003010000&startPage=1&dataSid=650458

● 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 제도입니다.

▶ 2023회계연도 기금운용에 대한 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시(24.12. 예정)

8-4 재정분석 결과

▶ 2023회계연도 재정운영에 대한 재정분석 결과이며, 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.

☞ 우리 구는 행정안전부로부터 재정건전화계획 수립 및 이행을 권고받은 사항이 없습니다.

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

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	21,523	21,248	98.72
양성평등정책추진사업	1,685	1,646	97.72
성별영향분석평가사업	18,857	18,743	99.40
자치단체 특화사업	982	860	87.55

- ▶ 2023년 성인지결산 기준

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

https://www.bsnamgu.go.kr/board/view.namgu?boardId=BBS_0000126&menuCd=DOM_00000105003010000&startPage=1&dataSid=650459

8-7 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 남구에서 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)	23	847,767	12	786,000	786,000	11	61,767	61,767
2022년(B)	9	451,465	6	443,563	443,563	3	7,902	7,902
증감(A-B)	14	396,302	6	342,437	342,437	8	53,865	53,865

▶ 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 유치·개최 등에 관한 규정」 제3조제4호에 따른 국제 행사(총사업비가 500억원 이상이고, 국가의 재정지원 규모가 300억원 이상)

❖ 2023년에 개최한 모든 행사·축제 현황

(단위 : 건, 천원)

연도	구분	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부서	전화번호
					총원가 ㉠	사업수 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
총 계					848,070	0	847,766	-	
1	③	주민자치 박람회	2023.10.14. ~2023.10.15.	주민자치 프로그램 전시 체험부스 운영 및 동아리경연대회	43,113	0	43,113	행정지원과	051) 607-4115
2	④	해맞이행사	2023.1.1.	해맞이 행사	30,719	0	30,719	문화예술과	051) 607-4062
3	④	달맞이축제	2023.2.5.	LED달집 점등 무대·체험·전시·부대행사 24개 프로그램	46,600	0	46,600	문화예술과	051) 607-4064
4	⑥	남구소년 소녀합창단 제12회 정기연주회	2023.2.4.	오페라 공연	24,817	0	24,817	문화예술과	051) 607-4065
5	⑥	시니어 합창단 창단식	2023.9.1.	시니어합창단 창단 기념식	3,999	0	3,999	문화예술과	051) 607-4065
6	⑥	대동골 문화센터 기획공연	2023.8.26. ~2023.12.16. (월1회, 총5회)	다양한 장르의 콘서트 및 공연	19,000	0	19,000	문화예술과	051) 607-5602
7	⑥	부산 10경(명소) 전시회	2023.4.4. ~2023.5.2.	부산의 명소를 선정, 촬영 후 사진액자로 제작하여 전시	9,933	0	9,933	문화예술과	051) 607-5602
8	③	UN 평화축제	2023.10.14. ~2023.10.15.	퍼레이드, 개막식, 무대·체험·전시·부대행사 32개 프로그램	262,022	0	262,022	문화예술과	051) 607-4064
9	③	오륙도사랑 걷기대회	2023.4.8. 2023.11.18.	식전행사, 걷기, 공연, 경품추첨 등	40,000	0	40,000	관광체육과	051) 607-4371
10	③	남구청장배 어울림 바둑대회	2023.10.07.	갑·을·병·정조, 초급·어린이·여성부 바둑대회	5,000	0	5,000	관광체육과	051) 607-4375
11	③	남구청장기 태권도대회	2023.11.26.	개인품새, 겨루기, 격파, 스피드발차기	8,500	0	8,500	관광체육과	051) 607-4375
12	③	남구청장기 유소년 축구대회	2023.11.26.	관내 중학교 11개교 축구대회	14,042	0	14,042	관광체육과	051) 607-4375

연도	사업구분 *	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부서	전화번호
					총원가 ㉠	사업수 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
13	③	2023년 남구 물놀이 축제	2023.8.16. ~2023.8.20. (5일간)	물놀이장, 체험부스, 물총싸움 및 버블쇼 등	175,608	0	175,608	관광체육과	051) 607-5612
14	③	도서관 주간 행사	2023.4.1. ~2023.4.30.	도서관의 날, 도서관주간 기념 행사	1,855	0	1,855	도서관과	051) 607-6562
15	③	독서의 달 행사	2023.9.1. ~2023.9.30.	독서의 달 기념 행사	2,960	0	2,960	도서관과	051) 607-6566
16	③	작가 초청 강연회	2023.6.14. 2023.9.7.	작가 특강, 북토크, 도서 추천, 사인회 등	9,368	0	9,368	도서관과	051) 607-6572
17	④	제19회 반딧불이 축제	2023.6.10.	4개 분야 / 37개 프로그램 운영	53,984	0	53,984	환경위생과	051) 607-4386
18	②	관광·녹색 장터 콜라보 이색장터	2023.4.7. ~2023.4.8.	이색장터 판매 및 체험, 퀴즈, 행운의룰렛 등 부대행사 운영	3,500	0	3,500	자원순환과	051) 607-4454
19	③	어린이 벼룩시장	2023.6.10.	재활용가능 물품 판매 및 교환, 친환경제품 만들기 체험부스 운영, 퀴즈행사 등	1,952	0	1,952	자원순환과	051) 607-4454
20	③	평화공원 자원순환 그린마켓	2023.10.28.	재활용가능 물품 판매 및 교환, 친환경제품 만들기 체험부스 운영, 퀴즈행사 등	8,701	0	8,701	자원순환과	051) 607-4454
21	③	남구 평생학습 박람회	2023.10.14. ~2023.10.15.	기관별 체험부스 및 작품, 홍보물 전시 등	37,503	0	37,503	평생교육과	051) 607-4512
22	①	2023년 장애인 청소년 어울마당	2023.5.19.	부산해남학교, 부산해성학교의 장애인 청소년 대상 공연문화 체험	5,999	0	5,999	평생교육과	051) 607-4832
23	①	제1회 남구 청소년 종합예술 문화제	2023.11.04.	청소년 끼 경연대회 및 전시, 체험 프로그램	38,895	0	38,591	평생교육과	051) 607-4832

▶ 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 【별지6】

◆ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표 【별지7】

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 남구에서 추진한 청사신축현황은 없습니다.

8-9 수의계약 현황

- 우리 남구의 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	
1,035	80,962	921	37,584	88.99	46.42	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

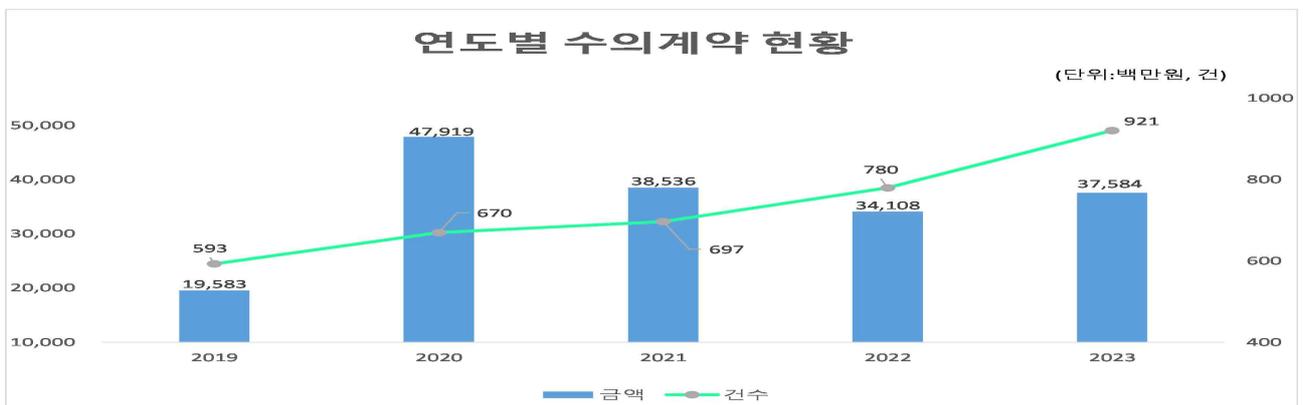
※ 작성대상 : 1,000만원 이상 (수의)계약 건(G2B포함)

연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분	연도별				
	2019	2020	2021	2022	2023
수의계약 건수	593	670	697	780	921
실적 금액	19,583	47,919	38,536	34,108	37,584

※ 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.
(건립비용 광역 300억원, 기초 200억원 이상)

☐ 우리 남구는 건립비용 200억원 이상인 자치단체 공공시설물 운영 현황이 없습니다.

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	홈페이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치 완료	진행중	
5	5	0	0	5	0	5	0	0	0	0	0

▶ 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.

▶ 기초자치단체는 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)
2,002	1,197	59.78

※ 신속집행 대상은 일반회계, 특별회계, 기금, 지방공기업이 포함

8-14 감사결과

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

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
부산광역시 감사위원회	23.10.18.	마을기업 재정지원사업 특정감사 - ㈜위드컬쳐 청년 프로그램 지원사업 추진 부적정 - ㈜위드컬쳐 마을기업 육성사업 추진 부적정	행정상 조치 : 4건 신분상 조치 : 주의 4건 재정상 조치 : 1건 (1,800천원 환수)	주의처분 4건 1,620천원 환수

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 사이트를 참조하세요
<https://www.busan.go.kr/gbinspec02>