

8 재정성과 / 평가

8-1 성과보고서

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

- 목표시는 본 회계연도의 '희망찬 도약! 청년이 찾는 큰 목표'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(11개)-정책사업목표(94개)-단위사업(255개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.

- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 94개의 정책사업목표와 255개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 목표시 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

| 실국명 | 성과목표 | | | | | | 결산액 | | |
|---------|-----------|--------|-----|--------|-----|-----|-----------|------------|----------|
| | 전략 목표수 | 정책사업목표 | | 성과 달성도 | | | 결산액 | 전년도 결산액 | 비교 증감 |
| | | 개수 | 지표수 | 초과달성 | 달성 | 미달성 | | | |
| 합계 | 11 | 94 | 255 | 10 | 230 | 15 | 1,022,833 | 700,596 | 322,237 |
| 감사실 | 1 | 1 | 6 | 0 | 5 | 1 | 150 | 120 | 30 |
| 기획관리국 | 1 | 1 | 3 | 0 | 3 | 0 | 411 | 0 | 411 |
| 자치행정복지국 | 1 | 13 | 46 | 3 | 39 | 4 | 99,686 | 0 | 99,686 |
| 관광문화체육국 | 1 | 18 | 41 | 1 | 39 | 1 | 506,939 | 521,509 | 14,569 |
| 경제산업국 | 1 | 9 | 25 | 2 | 23 | 0 | 131,763 | 0 | 131,763 |
| 안전도시건설국 | 1 | 22 | 39 | 1 | 34 | 4 | 116,901 | 0 | 116,901 |
| 보건소 | 1 | 13 | 43 | 1 | 41 | 1 | 103,311 | 86,297 | 17,014 |
| 맑은물사업단 | 1 | 1 | 3 | 0 | 3 | 0 | 1,989 | 1,761 | 227 |
| 도시발전사업단 | 1 | 5 | 16 | 2 | 11 | 3 | 26,552 | 30,848 | △4,296 |
| 사업소 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 의회사무국 | 1 | 4 | 10 | 0 | 10 | 0 | 18,885 | 53,331 | △34,446 |
| 동사무소 | 1 | 7 | 23 | 0 | 22 | 1 | 16,246 | 6,730 | 9,516 |

- ▶ 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

(https://www.mokpo.go.kr/www/open_data/finance/settlement)

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 | 4,847,975 | 4,888,205 | 40,230 | 5,157,131 |
| 부채 총계 | 175,982 | 169,970 | △6,012 | 101,364 |
| 비용 총계 | 1,015,723 | 987,103 | △28,620 | 1,055,814 |
| 수익 총계 | 1,090,010 | 1,004,559 | △85,451 | 1,148,630 |

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요

https://www.mokpo.go.kr/www/open_data/finance/settlement

● 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 제도로써, 다음 표는 우리 목포시의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

▶ 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

[해당없음]

- ▣ 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성합니다.

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

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액 | 집행액 | 집행률(%) |
|------------|---------|--------|--------|
| 총 계 | 120,002 | 90,522 | 75.43 |
| 양성평등정책추진사업 | 16,871 | 15,890 | 94.19 |
| 성별영향분석평가사업 | 59,748 | 33,164 | 55.51 |
| 자치단체 특화사업 | 43,383 | 41,468 | 95.59 |

- ▶ 2023년 성인지결산 기준

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요

(https://www.mokpo.go.kr/www/open_data/finance/settlement)

8-7 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 목포시에서 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) | 130 | 6,155,156 | 38 | 5,782,166 | 2,644,384 | 92 | 372,990 | 332,990 |
| 2022년(B) | 67 | 4,646,362 | 24 | 4,469,094 | 4,469,094 | 43 | 177,269 | 177,269 |
| 증감(A-B) | 63 | 1,508,794 | 14 | △1,313,072 | △1,824,708 | 49 | 195,722 | 155,722 |

- ▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

- ❖ 2023년에 개최한 모든 행사·축제 현황 【별지 4】
- ❖ 2023 회계연도 행사·축제별 원가회계정보 【별지 5】
- ❖ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표 【별지 6】

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 목포시에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

| 청사신축 사업명 | 총사업비 (백만원) | 사업기간 | 용도 (본청, 의회, 기타) |
|----------|---------------|------|--------------------|
| 해 당 없 음 | | | |

- ▶ 대상사업 : '23년 준공된 사업

8 - 9 수의계약 현황

☐ 우리 목포시의 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 | |
| 2,684 | 174,504 | 1,946 | 58,150 | 72.50% | 33.32% | |

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

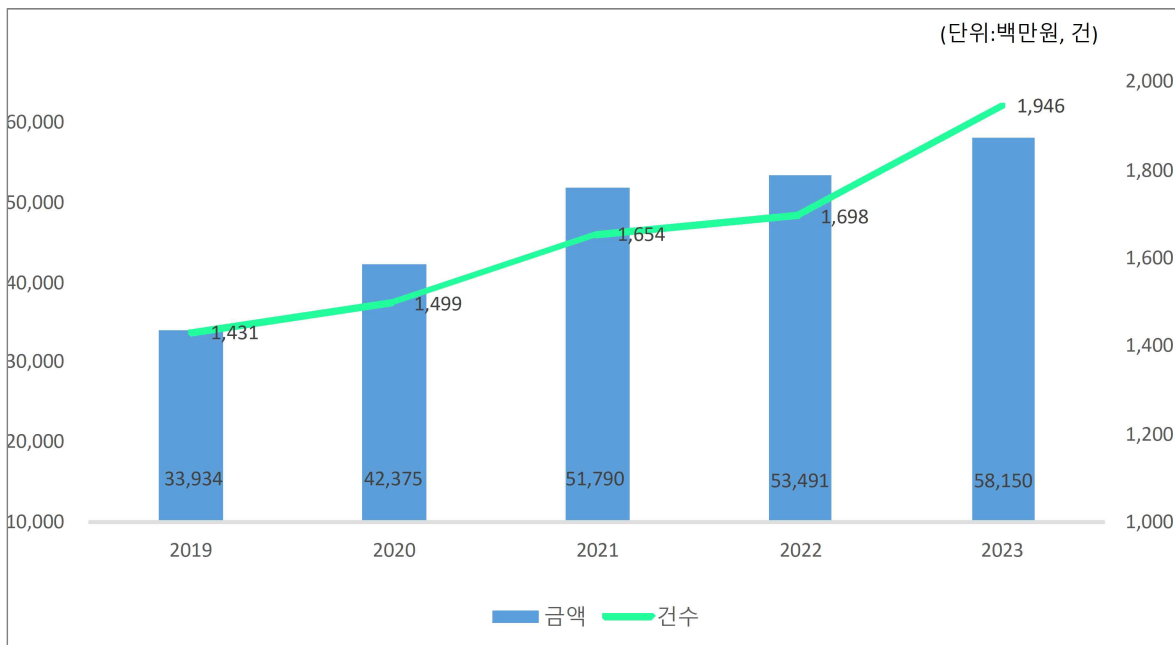
❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

| 구분 | | 연도별 | | | | |
|------------|----|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 수의계약 실적 | 건수 | 1,431 | 1,499 | 1,654 | 1,698 | 1,946 |
| | 금액 | 33,934 | 42,375 | 51,790 | 53,491 | 58,150 |

※ G2B를 포함한 실적입니다.

연도별 수의계약 현황



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.

❖ 자치단체 공공시설물 현황(건립비용 광역 300억원, 기초 200억원 이상)

▶ 공공시설물 시설현황

(단위 : 백만원)

| 자치단체명 | 시설유형 | 시설구분 | 시설명 | 건립일 | 건물면적(m ²) | 토지면적(m ²) |
|-------|------|--------|-------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 목포시 | 체육시설 | 축구장 | 목포국제축구센터 | 2009-08-10 | 214,934 | 16,481 |
| 목포시 | 문화시설 | 박물관 | 목포자연사박물관 | 2004-09-10 | 29,226 | 9,177 |
| 목포시 | 문화시설 | 문화예술회관 | 시민문화체육센터 | 2003-04-30 | 55,173 | 17,547 |
| 목포시 | 문화시설 | 박물관 | 김대중노벨평화상기념관 | 2013-06-15 | 15,606 | 4,677 |

▶ 공공시설물 운영·관리 현황

(단위 : 백만원)

| 시설명 | 운영방식 | 위탁기관 (해당 시설만) | 관리인력 | 운영형태 | 연간이용인원 | |
|-------------|------|------------------|------|-------|--------|---------|
| | | | | | 산정여부 | 인원수 |
| 목포국제축구센터 | 위탁 | 목포국제축구센터 | 24 | 유료예약제 | 미산정 | 165,643 |
| 목포자연사박물관 | 직영 | | 20 | 유료 | 미산정 | 204,754 |
| 시민문화체육센터 | 직영 | | 7 | 유료 | 미산정 | 69,365 |
| 김대중노벨평화상기념관 | 위탁 | 김대중노벨평화상기념관 | 11 | 유무료 | 미산정 | 114,905 |

▶ 공공시설물 자산 현황

(단위 : 백만원)

| 시설명 | 자산가치 변동현황 | | | | | 운영비용 (A) | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------------|--------|----------|----------|-------|-----------|----|
| | 건립 비용 | 감가 상각비 | 감가 상각비 누계 | 장부가액 | 내용 연수 | 계 | 인건비 | 유지 관리비 | 기타 |
| 목포국제 축구센터 | 71,800 | 1,599 | 22,925 | 41,052 | 40 | 2,372 | 1,169 | 1,202 | 0 |
| 목포자연사 박물관 | 21,380 | 484 | 9,326 | 10,052 | 40 | 1,453 | 1,095 | 358 | 0 |
| 시민문화 체육센터 | 31,000 | 678 | 14,021 | 13,117 | 40 | 1,273 | 440 | 833 | 0 |
| 김대중 노벨평화상 기념관 | 20,450 | 489 | 5,132 | 14,472 | 40 | 1,177 | 419 | 758 | 0 |

▶ 공공시설물 및 수익 현황

(단위 : 백만원)

| 시설명 | 운영수익 (B) | | | | | | 순수익 (C=B-A) |
|---------------------|----------|-----|-------|-----|----------------------------|----------|----------------|
| | 계 | 입장료 | 대관료 | 임대료 | 귀속된 수익 (민간 위탁료 등) | 기타 수익 | |
| 목포국제 축구센터 | 2,479 | 0 | 1,005 | 0 | 0 | 1,474 | 107 |
| 목포자연사 박물관 | 496 | 354 | 0 | 3 | 140 | 0 | -957 |
| 시민문화 체육센터 | 79 | 0 | 79 | 0 | 0 | 0 | -1,194 |
| 김대중 노벨평화상 기념관 | 1,413 | 0 | 19 | 11 | 0 | 1,383 | 236 |

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 | 홈페 이지 | 서면 등 | 계 | 타당한 신고 | 타당성 없는 신고 | 무관한 신고 | 계 | 조치 완료 | 진행중 | |
| 7 | 7 | - | - | 7 | - | 5 | 2 | - | - | - | - |

▶ 예산낭비신고센터 운영관련 신고 포상금(예산성과금) 지급현황 : 건수, 인원, 금액

8 - 12 조정교부금 교부 실적

[해당없음]

- 조정교부금이란 시·도가 관할 시·군·구간의 재정력 격차를 조정하기 위해 시·도세 일부를 재원으로 일정한 산정방식을 적용하여 교부하는 금액을 말합니다.

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 50.44%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) |
|-------------|--------|---------------------------|
| 4,454 | 2,246 | 50.44 |

※ 신속집행 대상은 일반회계, 특별회계, 기금, 지방공기업이 포함

8 - 14 감사결과

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

| 감사기관명 | 처분일시 | 제 목 (감사내용) | 처분내용 (행정상·재정상) | 처리결과 |
|---------|------|---------------|-------------------|------|
| 해 당 없 음 | | | | |

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 사이트를 참조하세요(<https://www.mois.go.kr>)