

8 재정성과 / 평가

8-1 성과보고서

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

- 남해군은 본 회계연도의 '행복한 동행 비상하는 남해'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(20개)-정책사업목표(104개)-단위사업(232개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 104개의 정책사업목표와 232개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 남해군 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
계	20	104	232	31	131	70	596,568	656,088	-59,520
기획조정실	1	2	5	1	2	2	4,150	45,731	-41,581
핵심전략추진단	1	5	12	1	7	4	44,368	72,591	-28,223
행정과	1	4	9	0	7	2	73,250	66,755	6,495
복지정책과	1	4	10	2	7	1	18,977	22,965	-3,988
주민행복과	1	6	18	1	9	8	98,622	90,943	7,679
민원지적과	1	4	13	1	12	0	2,891	2,694	196
재무과	1	2	8	2	5	1	3,970	3,320	650
관광진흥과	1	3	6	0	4	2	16,291	16,620	-329
경제과	1	6	11	1	10	0	20,256	22,974	-2,718
문화체육과	1	8	11	6	3	2	33,500	19,742	13,758
도시건축과	1	4	9	0	2	7	9,632	12,322	-2,690
건설교통과	1	5	8	0	6	2	29,820	28,559	1,261
해양발전과	1	3	12	0	5	7	26,369	38,665	-12,295
수산자원과	1	5	12	2	5	5	16,684	13,755	2,929
환경과	1	3	9	4	2	3	49,870	46,559	3,311
재난안전과	1	8	17	1	9	7	21,459	28,354	-6,896
상하수도과	1	4	5	0	5	0	50,123	47,281	2,842
보건소	1	8	14	1	12	1	11,645	11,101	544
농업기술센터	1	19	41	8	17	16	58,597	59,153	-555
의회사무과	1	1	2	0	2	0	679	615	64

- ▶ 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 [결산서 사이트 바로가기](#)

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	2,379,122	2,456,117	76,996	2,741,485
부채 총계	16,555	17,607	1,051	27.805
비용 총계	457,442	474,926	17,484	508,451
수익 총계	590,572	527,571	-63,001	588,041

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요 [결산서 사이트 바로가기](#)

● 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.
- ☞ 남해군은 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체가 아닙니다.

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

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	10,169	8,304	81.66
양성평등정책추진사업	2,605	2,451	94.09
성별영향분석평가사업	5,908	4,416	74.74
자치단체 특화사업	1,656	1,437	86.77

- ▶ 2023년 성인지결산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요 [결산서 사이트 바로가기](#)



8-7 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 남해군에서 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)	35	2,985,191	27	2,936,851	2,921,550	8	48,340	48,340
2022년(B)	28	2,325,925	21	2,282,825	2,162,535	7	43,100	41,100
증감(A-B)	7	659,266	6	654,026	759,015	1	5,240	7,240

❖ 2023년에 개최한 모든 행사·축제 현황 : [별지 07] 참조

❖ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표 : [별지 08] 참조

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 남해군에서 추진한 청사신축현황은 토지보상과 철거·문화재조사를 진행중이며 준공예정일이 26년 예정으로 향후 청사 신축사업 준공 후 해당연도에 공시예정입니다.

8-9 수의계약 현황

우리 남해군의 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	
2,270	194,330	1,521	51,984	67.00%	26.75%	

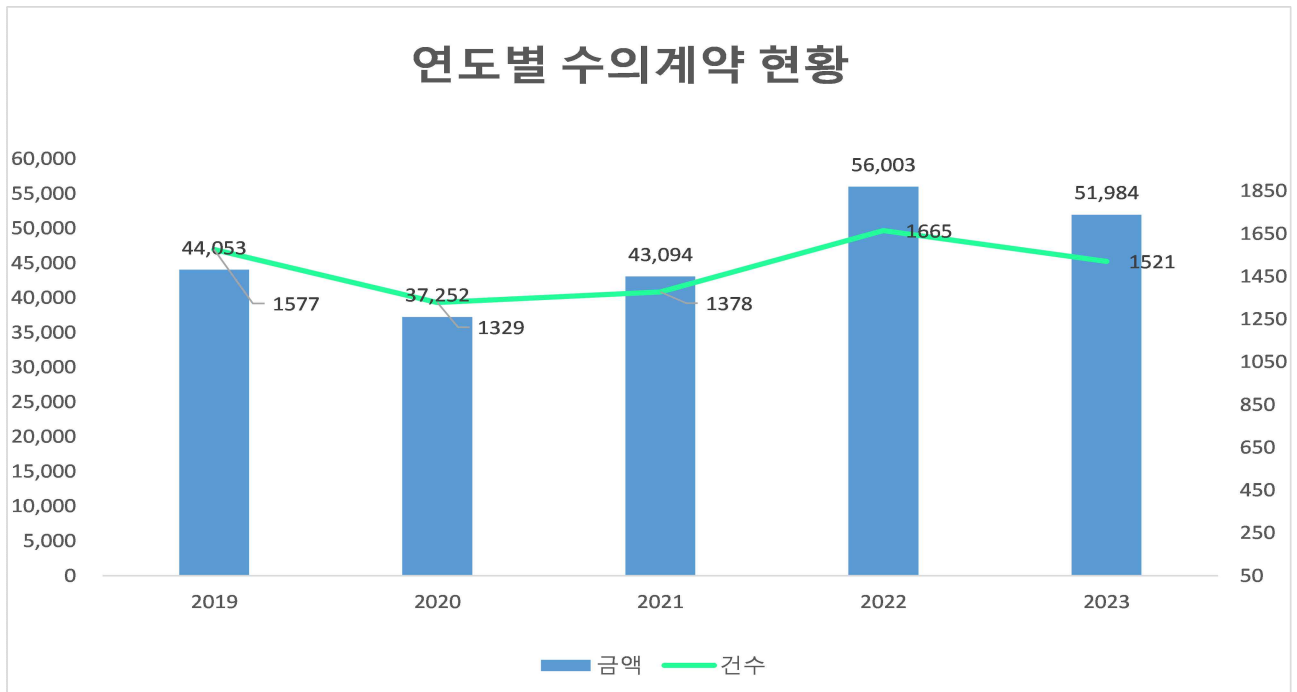
▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계 ※ 작성대상 : 1,000만원 이상 (수의)계약 건(G2B포함)

연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2019	2020	2021	2022	2023
수의계약 실적	건수	1,577	1,329	1,378	1,665	1,521
	금액	44,053	37,252	43,094	56,003	51,984

※ 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.

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

▶ 공공시설물 시설현황

(단위 : 백만원)

자치단체명	시설유형	시설구분	시설명	건립일	건물면적 (m ²)	토지면적 (m ²)
남해군	체육	체육시설 (체육관, 수영장, 헬스장)	국민체육센터	2015. 7. 1.	4,213	5,832
남해군	체육	체육시설 (체육관, 복싱장, 체조실)	남해 실내체육관	2008. 12. 12	5,627	8,912

▶ 공공시설물 운영·관리 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영방식	위탁기관 (해당 시설만)	관리인력	운영형태	연간이용인원	
					산정여부	인원수
국민체육센터	직영	-	18	유료	산정	128,528
남해 실내체육관	직영	-	2	유료예약제	미산정	24,000(추정치)

▶ 공공시설물 자산 현황

(단위 : 백만원)

시설명	자산가치 변동현황					운영비용 (A)			
	건립비용	감가상각비	감가상각비누계	장부가액	내용연수	계	인건비	유지관리비	기타
국민체육센터	10,250	259	1,817	8,433	40	1,206	789	417	-
남해 실내체육관	15,200	729	10,972	4,228	40	310	81	229	-

▶ 공공시설물및 수익 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영수익 (B)						순수익 (C=B-A)
	계	입장료	대관료	임대료	귀속된수익 (민간위탁료 등)	기타수익	
국민체육센터	371	368	3	-	-	-	△835
남해 실내체육관	2	-	2	-	-	-	△308

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	
3	3	0	0	3	1	0	2	1	1	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.

남해군은 해당사항이 없습니다.

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)
371,250	175,998	47.41

※ 신속집행 대상은 일반회계, 특별회계, 기금, 지방공기업이 포함



8 - 14 감사결과

- 우리 남해군이 감사원, 행정안전부 등 중앙부처, 상급 자치단체(시·도) 등으로 부터 받은 재정분야 감사결과는 해당사항이 없습니다.