

9 재정성과 / 평가

9-1. 성과보고서

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

- 구는 본 회계연도의 '개항문화 미래도시 사람사는 복지중구'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(9개)-정책사업목표(106개)-단위사업(241개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 106개의 정책사업목표와 199개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

❖ 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	9	106	199	14	136	49	331,125	307,701	23,424
의회사무과	1	1	2	1	0	1	610	620	△11
기획감사실	1	1	3	0	2	1	9,809	10,968	△1,159
홍보체육진흥실	1	5	13	0	12	1	6,583	6,572	11
관광진흥실	1	3	7	1	3	3	5,784	4,648	1,136
총무국	1	28	37	2	25	10	65,754	64,406	1,348
주민생활지원국	1	25	51	6	34	11	138,557	119,883	18,674
도시관리국	1	22	37	3	21	13	34,450	40,078	△5,628
영종용유지원단	1	19	38	1	31	6	57,335	49,246	8,090
보건소	1	2	11	0	8	3	8,149	6,959	1,190
동주민센터	0	0	0	0	0	0	4,094	4,320	△226

- ▶ 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(<http://www.icjg.go.kr/krop020301tc>)

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	2017년	2018년	증 감	유사 지자체 평균
자산 총계	1,052,830	1,072,166	19,335	1,370,216
부채 총계	26,774	24,456	△2,318	26,364
비용 총계	265,868	289,415	23,547	492,763
수익 총계	315,112	309,564	△5,548	529,429

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요(<http://www.icjg.go.kr/krop020301tc>)

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

구 분		우리 자치 단체	유사 지방자 치단체 평균	배 점	지표의 의미
합 계		60.70	74.73	100	
기 금 의 적 극 적 활 용 (40)	사업비 편성 비율	9.00	11.00	15	기금운용계획서상의 해당연도 지출액 대비 사업비 편성 비율
	사업비 집행률	9.00	11.00	15	사업비 계획 대비 지출액 비율
	통합관리기금 설치·운용 실적	2.50	4.05	7	통합관리기금 설치 및 운용
	재정안정화기금 설치·운용 실적	1.00	1.18	3	재정안정화기금 설치 및 운용
기 금 운 용 건 전 성 (40)	미회수채권 비율	7.00	11.45	15	해당연도까지 기한이 도래된 채권액 중 미회수채권 총액의 비율
	기금운용심의위원회 운영 적정성	12.20	11.57	15	기금별 심의위원회 설치 및 운영 실적
	타회계 의존율	7.00	8.09	10	기금 수입결산 총액 대비 타회계(일반·기타특별) 전입금의 비율
기 금 정 비 (20)	재정수입 대비 기금 조성액 비율	6.00	8.05	10	일반회계 통합재정 수입 총액 대비 기금 총액 비율
	기금 수 현황	7.00	8.09	10	자치단체별 기금 수를 파악하여 자치단체의 기금 정비 노력을 평가
기 타	전년도 개선 권고사항 불이행	0.00	0.00	△2	전년도 미흡 부분에 대한 개선 권고사항 이행여부
	경상적 경비 비율	0.00	△0.16	△2	기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율
	성인지기금운용계획· 결산서 작성	0.00	0.41	1	성인지 기금운용계획·결산서 작성 여부

9-4. 재정분석 결과

(단위 : %)

분 야 (분석지표)		해당자치단체	전국평균	유사 지자체 평균
I. 재정건전성	1. 통합재정수지비율	△3.33	3.55	3.64
	2. 경상수지비율	93.80	67.58	99.79
	3. 관리채무비율	2.85	7.35	0.63
	4. 통합유동부채비율	4.08	23.26	7.17
	5. 공기업부채비율	52.09	37.26	72.05
	6. 총자본대비영업이익률	0.20	△0.92	0.01
II. 재정효율성	7-1. 자체수입비율(지방세)	31.94	25.90	16.20
	7-2. 자체수입비율(세외수입)	7.49	4.28	6.28
	8. 지방세징수율	97.88	97.8	98.18
	8-1. 지방세징수율 제고율	0.9991	1.0007	1.0001
	9-1-1. 체납액관리비율(지방세)	1.94	1.51	0.67
	9-1-2. 체납액관리비율(세외수입)	5.71	0.99	2.97
	9-2-1. 체납액관리비율 증감률 (지방세)	△2.44	△5.44	3.41
	9-2-2. 체납액관리비율 증감률 (세외수입)	△12.91	△5.41	△3.20
	10. 지방보조금비율	112.82	6.14	16.52
	10-1. 지방보조금 증감률	8.93	9.33	3.07
	11. 출자·출연·전출금비율	0.04	0.47	2.48
	11-1. 출자·출연·전출금 증감률	△63.72	4.28	75.23
	12. 지방의회경비 절감률	26.98	25.78	19.10
	13. 업무추진비 절감률	18.05	22.61	13.76

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

지 표 명	산 식	속성	지표값 설명
1. 통합재정수지비율	$(\text{세입} - \text{지출 및 순융자}) / \text{통합재정규모} \times 100$	↑	비율이 높을수록 재정운영의 건전성이 우수함
2. 경상수지비율	$\text{경상비용} / \text{경상수익} \times 100$	↓	비율이 높을수록 재정 건전성이 낮음
3. 관리채무비율	$\text{지방채무잔액(BTL 지급액 포함)} / \text{세입결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
4. 통합유동부채비율	$\text{유동부채} / \text{유동자산} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재정건성이 우수함
5. 공기업부채비율	$\text{부채총액} / \text{자기자본} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
6. 총자본대비영업이익률	$\text{영업이익} / \text{총자본} \times 100$	↑	비율이 높을수록 영업실적이 우수, 재정안정성이 우수함
7. 자체수입비율(증감률)	$3\text{년평균 자체수입 징수액} / \text{세입결산액} \times 100$	↑	비율이 높을수록 자체수입 확충을 위한 지구노력이 높음
8. 지방세징수율(제고율)	$\text{지방세실제수납액} / \text{지방세징수결정액} \times 100$	↑	비율이 높을수록 징수노력이 높음
9. 체납액관리비율(증감률)	$\text{체납누계액} / \text{세입결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 체납 지방세관리 및 축소노력이 높음
10. 지방보조금비율(증감률)	$\text{지방보조금결산액} / \text{세출결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재정운영의 탄력성과 유연성이 높음
11. 출자·출연·전출금비율(증감률)	$\text{출자} \cdot \text{출연} \cdot \text{전출금결산액} / \text{세출결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재정부담이 낮음
12. 지방의회경비절감률	$100 - \{(\text{지방의회경비 결산액} / \text{지방의회경비 기준액}) \times 100\}$	↑	지표값이 높을수록 의회경비 절감노력이 높음
13. 업무추진비절감률	$100 - \{(\text{업무추진비 결산액} / \text{업무추진비 기준액}) \times 100\}$	↑	지표값이 높을수록 업무추진비 절감노력이 높음

9-5. 재정건전화계획 및 이행현황

■ 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성하며, 우리 구는 해당사항이 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 2018년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	38,880	38,173	98.18
양성평등정책추진사업	409	409	100
성별영향분석평가사업	38,471	37,763	98.16
자치단체 특화사업	0	0	0

- ▶ 2018년 성인지결산 기준

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요. (<http://www.icjg.go.kr/krop020301tc>)

9-7. 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 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
2018년(A)	32	1,936,559	28	1,914,568	1,377,128	4	21,992	16,992
2017년(B)	29	2,345,664	26	2,321,845	1,571,046	3	23,819	18,819
증감(A-B)	△3	△409,105	2	△407,278	△193,918	1	△1,828	△1,828

▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

❖ 2018년에 개최한 모든 행사·축제 현황

(단위 : 건, 천원)

연번	유형 구분 *	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관 부서	전화 번호
					총원가 ㉠	사업수익 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
1	②	인천 명품 꽃게 특설 장터한마당	2018.10.13.~ 2018.10.14.	직거래 장터 개설	40,000	20,000	20,000	경제과	032-760-7382
2	②	전통시장 및 상점가 활성화지원	2018.10.09.~ 2018.12.31.	신흥시장 축제, 신평시장 축제, 개항누리길 상점축제, 신평문화의거리 크리스마스트리 설치	49,000	0	49,000	경제과	032-760-7363
3	①	청소년 어울림마당 운영	2018.07.14.~ 2018.10.21.	청소년 동아리 무대공연, 전시, 체험행사, 거리공연	23,979	16,786	7,194	교육 혁신과	032-760-7143
4	③	찾아가는 음악콘서트	2018.01.01.~ 2018.12.31.	음악콘서트	90,000	0	90,000	문화 관광과	032-760-6445
5	③	을왕리 락콘서트	2018.07.27.~ 2018.07.27.	락콘서트	30,000	0	30,000	문화 관광과	032-760-6445
6	④	무의도 춤축제	2018.09.29.~ 2018.09.29.	무의도 춤축제	30,000	0	30,000	문화 관광과	032-760-6444

연도	유형 구분 *	행사 축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관 부서	전화 번호
					총원가 ㉠	사업수익 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
7	③	바다그리기 대회	2018.05.27.~ 2018.05.27.	바다그리기대회	29,981	0	29,981	문화 관광과	032-760 -6444
8	④	영종진 추모제	2018.10.01.~ 2018.10.01.	영종진피격사건 전몰영령 추모제	5,000	0	5,000	문화 관광과	032-760 -6444
9	②	북성포구제	2018.10.20.~ 2018.10.21.	북성포구풍어제 , 축하공연 등	30,000	30,000	0	문화 관광과	032-760 -6444
10	③	싸리재 대동굿	2018.04.22.~ 2018.04.22.	싸리재대동굿	10,000	0	10,000	문화 관광과	032-760 -6444
11	③	제물포 선교 축제	2018.04.04.~ 2018.04.05.	문화공연	15,000	0	15,000	문화 관광과	032-760 -6444
12	④	송월동 동화마을 축제	2018.07.14.~ 2018.07.14.	동화마을 야간공연 바블쇼, 마임매직쇼, 다양한 어린이 체험 및 참여 이벤트, 아트프리마켓	30,000	0	30,000	문화 관광과	032-760 -6445
13	④	자유공원 문화관광 축제	2018.04.14.~ 2018.04.14.	인천 근대개항장 역사문화축제	115,000	0	115,000	문화 관광과	032-760 -6445
14	④	9.15 인천상륙 작전축제	2018.09.15.~ 2018.09.16.	전승기념식, 호국음악회, 퍼레이드	180,000	50,000	130,000	문화 관광과	032-760 -6445
15	②	연안부두 축제	2018.10.13.~ 2018.10.14.	음악공연, 체험행사 등	80,000	0	80,000	문화 관광과	032-760 -6444
16	⑥	크리스마스 트리 문화 축제	2018.11.24.~ 2019.01.31.	점등식, 크리스마스콘서트, 아듀 콘서트 개최 및 대형트리 /경관 조명시설 설치, 운영	242,860	50,000	192,860	문화 관광과	032-760 -6443
17	④	월미관광특구 퍼레이드	2018.01.01.~ 2018.12.31.	퍼레이드진행, 캐릭터 인형 사진찍기 등	23,550	0	23,550	문화 관광과	032-760 -6445
18	④	개항장 컬처나잇	2018.09.08.~ 2018.10.07.	문화재야간개방, 도보프로그램, 버스킹 공연, 미디어파사드, 불빛축제, 느린 엽서쓰기, 근대의상체험 , 스탬프 투어 등 1차 : 2018. 9. 8. ~ 9. 9. (2일) 2차 : 2018. 10. 6. ~ 10. 7.(2일)	426,876	320,157	106,719	문화 관광과	032-760 -6472
19	③	월미, 연안 기획 공연	2018.01.01.~ 2018.12.31.	댄스페스티벌, 콘서트 등 다양한 기획공연	85,000	0	85,000	문화 관광과	032-760 -6445
20	③	인천개항장 문화지구 축제	2018.10.03.~ 2019.07.09.	인천개항장의 특성을 살린 퍼포먼스, 전시, 마켓, 각종 문화행사 등	30,000	0	30,000	문화 관광과	032-760 -6472
21	⑥	인천중구 문화예술인 협회전	2018.10.02.~ 2018.10.07.	테마기획전 등	4,000	0	4,000	문화 관광과	032-760 -6444

연 번	유형 구분 *	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관 부서	전화 번호
					총원가 ㉠	사업수익 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
22	⑥	홍예문화 예술협회 정기전시회	2018.08.31.~ 2018.09.09.	시각 예술 작품 전시 등	3,000	0	3,000	문화 관광과	032-760 -6444
23	③	영종국제도시 불꽃축제	2018.12.29.~ 2018.12.29.	영종국제도시	65,000	0	65,000	문화 관광과	032-760 -6445
24	③	향토·특색 음식발굴 경연대회	2018.10.19.~ 2018.10.19.	요리경연, 전시, 시식, 시상, 입상팀 홍보	43,209	0	43,209	위생 환경과	032-760 -6462
25	③	밤나무골 밤수확한 마당축제	2018.09.22.~ 2018.09.22.	전시행사, 주민참여 불거리 행사, 밤 관련 시식행사 및 작거래 장터운영	14,585	0	14,585	율목동	032-760 -6186
26	①	구인구직 만남의날 행사	2018.10.29.~ 2018.10.29.	구인업체와 구직자와의 대면방식에 의한 현장채용 기회 제공	19,634	0	19,634	일자리과	032-760 -6925
27	①	일자리 정책박람회	2018.03.08.~ 2018.03.11.	지역 일자리 주요정책 및 일자리사업 홍보	12,000	12,000	0	일자리과	032-760 -6925
28	①	지역산업 맞춤형 일자리창출 지원사업	2018.03.01.~ 2018.12.31.	영종지역, 항공물류산업 등 취업지원 행사 추진	54,137	38,497	15,640	일자리과	032-760 -6925
29	⑥	월미도 집단희생 사건 위령제	2018.09.13.~ 2018.09.13.	월미도 미군폭격 희생자 영령들에 대한 묵념, 추모공연, 분향 및 헌화 등	9,992	5,000	4,992	총무과	032-760 -7164
30	③	구청장배 각종체육 대회	2018.03.17.~ 2018.12.31.	중구생활체육회 산하 연합회 종목별 체육대회 개최 (등산 등 16개 종목)	100,756	0	100,756	홍보 체육실	032-760 -7137
31	⑤	국제교류친선 생활체육대회	2018.11.16.~ 2018.11.18.	우리구와 일본 나리타시 간 한일민간친선 축구대회개최	34,000	0	34,000	홍보 체육실	032-760 -7137
32	③	월미 알몸마라톤 대회	2018.12.16.~ 2018.12.16.	월미도문화의거리 수변무대-월미공원 왕복 7km 단일 종목	10,000	0	10,000	홍보 체육실	032-760 -7137

- ▶ 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

◆ 2018회계연도 행사·축제별 원가회계정보 : 별첨

◆ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표 : 별첨

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	
1,017	62,985	835	27,797	82.1	44.13	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2014	2015	2016	2017	2018
수의계약 실적	건수	419	149	107	72	835
	금액	7,355	7,417	2,203	1,320	27,797

※ 2017년 이전 G2B 제외, 2018년 이후 G2B 포함

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)

자치 단체명	시설 유형	시설 구분	시설명	건립일	건물 면적 (㎡)	토지 면적 (㎡)
인천광역시 중구	문화시설	문화예술회관	중구문화회관	2012. 05. 10.	6,879	10,206
인천광역시 중구	체육시설	체육관	인천광역시 중구국민체육센터	2012. 05. 10.	5,759	35,830
인천광역시 중구	문화시설	박물관	영종역사관	2017. 01. 24.	2,936	84,368

▶ 공공시설물 운영현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영 방식	관리 인력	연간 이용 인원	자산가치 변동현황					운영 비용 (A)	운영 수익 (B)	순수익 (C=B-A)
				건립 비용	감가 상각 비	감가 상각비 누계	장부 가액	내용 연수			
중구문화회관	직영	9	18,000	21,200	642	3,656	17,544	40	993	71	△922
인천광역시 중구국민체육센터	위탁	27	104,530	16,613	503	2,907	13,705	40	1,709	853	△856
영종역사관	직영	9	38,469	10,102	147	147	9,955	40	541	14	△527

9-11. 예산낭비신고 접수·처리 현황

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

❖ 접수·처리기간(2018. 1. 1. ~ 2018. 12. 31.)

(단위 : 건, 천원)

총 접수 건수				접수내역				조치결과 (타당한 신고)			예산절감 (낭비)액
계	국민 신문고	홈 페이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치 완료	진행 중	
14	12	2	-	14	0	3	11	-	-	-	0

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

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. 광역시에 속한 자치구는 작성 대상이 아닙니다.

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. 2018년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 57.0%이며, 광역자치단체는 58.5%(단, 세종·제주는 기초 목표율 적용), 기초자치단체와 지방공기업은 55.5%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)
179,886	99,837	81,839	45.49	81.97

9-14. 감사결과

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

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
인천광역시	2018. 7. 30.	공공운영비 등 집행 부적정	11,696,620원 환수	환수 완료
인천광역시	2018. 10. 15.	공공운영비 지급 부적정	3,935,140원 환수	환수 완료