

## 8 재정성과 / 평가

### 8-1 성과보고서

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

- 여수시는 본 회계연도의 '남해안 거점도시 미항 여수'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(15개)-정책사업목표(127개)-단위사업(302개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 127개의 정책사업목표와 302개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

#### ❖ 여수시 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만 원)

| 실국명     | 성과목표      |        |     |        |     |     | 결산액       |            |           |
|---------|-----------|--------|-----|--------|-----|-----|-----------|------------|-----------|
|         | 전략<br>목표수 | 정책사업목표 |     | 성과 달성도 |     |     | 결산액       | 전년도<br>결산액 | 비교<br>증감  |
|         |           | 개수     | 지표수 | 초과달성   | 달성  | 미달성 |           |            |           |
| 계       | 15        | 127    | 302 | 36     | 207 | 59  | 1,579,027 | 545,705    | 1,033,322 |
| 보좌기관    | 1         | 5      | 16  | 4      | 8   | 4   | 12,221    | 22,730     | △10,509   |
| 행정안전국   | 1         | 12     | 38  | 3      | 32  | 3   | 251,281   | 243,038    | 8,244     |
| 기획경제국   | 1         | 19     | 45  | 7      | 34  | 4   | 79,266    | -          | 79,266    |
| 문화관광체육국 | 1         | 12     | 33  | 4      | 23  | 6   | 89,366    | -          | 89,366    |
| 복지교육국   | 1         | 13     | 27  | 5      | 18  | 4   | 540,643   | -          | 540,643   |
| 해양수산국   | 1         | 10     | 20  | 3      | 13  | 4   | 100,906   | -          | 100,906   |
| 환경녹지국   | 1         | 10     | 23  | 3      | 13  | 7   | 145,657   | 154,213    | △8,555    |
| 도시건설국   | 1         | 14     | 28  | -      | 15  | 13  | 121,774   | -          | 121,774   |
| 교통도로국   | 1         | 10     | 16  | 1      | 11  | 4   | 118,304   | -          | 118,304   |
| 섬박람회지원단 | 1         | 5      | 7   | 2      | 4   | 1   | 7,614     | -          | 7,614     |
| 의회사무국   | 1         | 1      | 1   | 1      | -   | -   | 2,824     | 3,032      | △208      |
| 보건소     | 1         | 4      | 19  | 1      | 16  | 2   | 35,024    | 33,124     | 1,900     |
| 농업기술센터  | 1         | 7      | 20  | 2      | 12  | 6   | 57,492    | 60,317     | △2,825    |
| 상하수도사업단 | 1         | 3      | 3   | -      | 2   | 1   | 16,017    | 28,837     | △12,820   |
| 중부민원출장소 | 1         | 2      | 6   | -      | 6   | -   | 639       | 416        | 223       |

- ▶ 결산액은 성과평가의 대상이 되지 않는 사업에 대한 결산액도 포함한 총계
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요.(<https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/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: 백만 원, %)

| 구 분   | 2023년     | 2024년     | 증 감     | 유형 지자체 평균 |
|-------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 자산 총계 | 7,415,984 | 7,426,546 | 10,561  | 5,814,758 |
| 부채 총계 | 145,387   | 175,129   | 29,742  | 103,092   |
| 비용 총계 | 1,488,860 | 1,487,791 | △1,070  | 1,145,667 |
| 수익 총계 | 1,566,846 | 1,505,122 | △61,724 | 1,176,918 |

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/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 여수시의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.
- ▶ 2024회계연도 기금운용에 대한 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시('26. 2. 예정)

### 8-4 재정분석 결과

- ▶ 2024회계연도 재정운영에 대한 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 공시('26. 2. 예정)

### 8-5 재정건전화계획 및 이행현황

- 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성합니다.
- 여수시는 해당 내역이 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 여수시의 2024년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만 원)

| 구 분        | 예산현액   | 집행액    | 집행률(%) |
|------------|--------|--------|--------|
| 총 계        | 89,235 | 64,526 | 72.31  |
| 양성평등정책추진사업 | 8,104  | 7,586  | 93.61  |
| 성별영향분석평가사업 | 42,343 | 41,926 | 99.01  |
| 자치단체 특화사업  | 38,788 | 15,014 | 38.71  |

- ▶ 2024년 성인지결산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/settlement>)

## 8-7 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 여수시에서 추진한 행사·축제 현황은 다음과 같습니다.

### ❖ 총괄현황

(단위 : 건, 천 원)

| 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     |
| 2024년(A) | 199         | 9,316,940 | 109                  | 8,926,928 | 8,725,138 | 90                   | 390,012 | 930,371 |
| 2023년(B) | 137         | 6,542,860 | 68                   | 6,215,949 | 6,354,664 | 69                   | 326,911 | 295,400 |
| 증감(A-B)  | 62          | 2,774,080 | 41                   | 2,710,979 | 2,370,474 | 21                   | 63,101  | 634,971 |

- ▶ 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)

### ◆ 별첨 7 : 2024년에 개최한 모든 행사·축제 현황

- ▶ 2024회계연도 행사·축제별 원가회계정보 및 연도별 비교표는 다음의 링크를 참조하세요.
- <https://www.yeosu.go.kr/www/pubinfo/budget/download>

## 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.
- 여수시는 해당 내역이 없습니다.

## 8-9 수의계약 현황

☐ 우리 여수시의 1,000만원 이상 수의계약 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 건, 백만 원)

| 1,000만원 이상<br>총계약 실적(A) |         | 1,000만원 이상<br>수의계약 실적(B) |        | 비율(B/A) |      | 비고 |
|-------------------------|---------|--------------------------|--------|---------|------|----|
| 건수                      | 금액      | 건수                       | 금액     | 건수      | 금액   |    |
| 3,279                   | 283,444 | 2,183                    | 86,420 | 66.6    | 30.5 |    |

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

※ 작성대상 : 1,000만원 이상 (수의)계약 건(G2B포함)

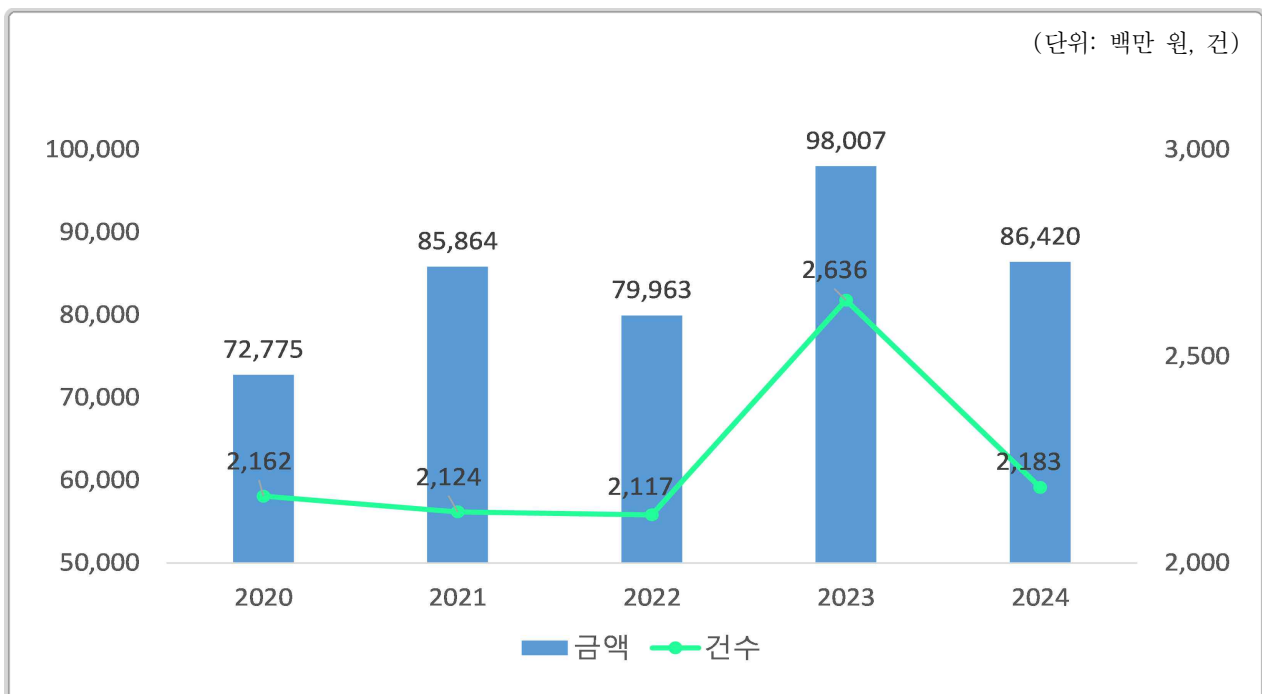
### ❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만 원)

| 구분         | 연도별 | 연도별    |        |        |        |        |
|------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|
|            |     | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
| 수의계약<br>실적 | 건수  | 2,162  | 2,124  | 2,117  | 2,636  | 2,183  |
|            | 금액  | 72,775 | 85,864 | 79,963 | 98,007 | 86,420 |

※ 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.

- 여수시는 해당 내역이 없습니다.

## 8-11 예산낭비신고 접수·처리 현황

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

❖ 접수처리기간('24. 1. 1. ~ 12. 31.)

(단위 : 건, 천 원)

| 총 접수 건수 |           |          |         | 접수내역 |           |                 |           | 조치결과<br>(타당한 신고) |          |     | 예산절감<br>(낭비)액 |
|---------|-----------|----------|---------|------|-----------|-----------------|-----------|------------------|----------|-----|---------------|
| 계       | 국민<br>신문고 | 홈페<br>이지 | 서면<br>등 | 계    | 타당한<br>신고 | 타당성<br>없는<br>신고 | 무관한<br>신고 | 계                | 조치<br>완료 | 진행중 |               |
| 5       | 5         | -        | -       | 5    | -         | 1               | 4         | -                | -        | -   | -             |

## 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.

- 여수시는 특별·광역시에 해당되지 않으므로 해당 내역이 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.

2024년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 60%입니다.(특·광역 64.4%, 기초(세종, 제주 포함) 54.3%, 공기업 57.0%)

(단위 : 억 원, %)

| 신속집행 대상액(A) | 집행액(B) | 대상액 대비 집행률<br>(C=B/A*100) |
|-------------|--------|---------------------------|
| 8,300       | 4,544  | 54.75                     |

※ 신속집행 대상은 일반회계, 특별회계, 기금, 지방공기업이 포함

## 8 - 14 감사결과

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

| 감사기관명 | 처분일시        | 제 목<br>(감사내용)                        | 처분내용<br>(행정상·재정상)            | 처리결과 |
|-------|-------------|--------------------------------------|------------------------------|------|
| 전라남도  | 2024.07.31. | 여수시 보조사업 감사<br>(유해생물구제사업 보조금 목적외 사용) | ○ 재정상: 1건<br>- 52,248천 원(반납) | 추진중  |

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

※ 처분지시가 진행 중인 것은 제외

※ '24년도에 처분 완료된 감사결과 중 재정분야에 한하여 작성

※ 감사기관은 감사원, 행정안전부 등 중앙부처, 상급 자치단체(시·도) 등