

## 8 재정성과 / 평가

### 8-1 성과보고서

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

- 우리 구는 본 회계연도의 목표 달성을 위해 ‘성과보고서’에 ‘비전-전략목표(9개)-정책사업목표(120개)-단위사업(220개)’로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.

- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 152개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

#### ❖ 인천 중구 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과달성	달성	미달성			
<b>계</b>	9	120	220	34	152	34	553,611	514,172	39,439
의화사무과	1	1	2	1	1	0	1,079	648	431
기획예산실	1	1	4	0	3	1	21,027	17,388	3,639
감사실	1	1	3	0	3	0	62	52	10
홍보체육실	1	5	10	1	7	2	6,931	7,052	-121
행정복지국	1	43	65	12	42	11	248,258	221,416	26,842
도시개발국	1	30	57	3	40	14	83,399	75,368	8,031
국제도시 행정국	1	19	34	8	22	4	114,248	111,303	2,945
국제도시 건설국	1	17	31	4	26	1	60,606	61,865	-1,259
보건소	1	3	14	5	8	1	12,515	14,399	-1,884
동행정복 지센터	0	0	0	0	0	0	5,487	4,681	806

- ▶ 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.icjg.go.kr/krop020301a>)

## 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	1,317,952	1,558,996	241,044	1,651,436
부채 총계	22,729	25,350	2,622	39,806
비용 총계	464,296	502,897	38,601	765,231
수익 총계	521,449	544,180	22,731	797,454

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요(<https://www.icjg.go.kr/krop020301a>)

---

### ● 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 인천 중구의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.

구 분		우리 자치 단체	유형 지방자치 단체 평균	배점	지표의 의미
<b>합 계</b>				<b>100</b>	
기금의 효율적 활용 (35)	사업비 편성 비율	10.41	16.00	20	기금운용계획서상의 해당연도 지출액 대비 사업비 편성비율
	사업비 집행률	78.96	11.00	15	사업비 계획 대비 지출액 비율
기금 운용의 건전성 (65)	기금운용심의위원회 운영 적정성	76.25	7.67	10	기금별 심의위원회 설치 및 운영 실적
	타회계 의존율	40.91	11.82	15	기금 수입결산 총액 대비 타회계(일반·기타특별) 전입금의 비율
	재정수입 대비 기금조성액 비율	1.70	11.00	15	일반회계 통합재정 수입 총액 대비 기금 총액 비율
	기금 수 현황	3.00	11.91	15	자치단체별 기금 수를 파악하여 자치단체의 기금 정비 노력을 평가
	수입지출관리의 적정성	100.00	9.95	10	기금 수입 및 지출 관리 시 e호조 시스템 사용 실적 점검
가감점	전년도 개선 권고사항 조치계획	0.95	1.00	1	전년도 미흡 부분에 대한 개선 권고사항 개선 유도
	경상적 경비 비율	(0.16)	0.00	△2	기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율

붙임 2 : 2023회계연도 기금운용성과분석결과

## 8-4 재정분석 결과

분	야 (분석지표)	해당자치단체	전국평균	유형 지자체 평균
I. 재정건전성	1. 통합재정수지비율	-3.02%	-1.27%	0.95%
	2. 경상수지비율	99.96%	73.12%	103.06%
	3. 관리채무비율	0.82%	7.08%	0.35%
	(관리채무비율증감률)	0.00%	0.21%	-10.18%
	4. 관리채무상환비율	0.32%	3.01%	0.14%
	5. 통합유동부채비율	5.10%	22.60%	10.13%
II. 재정효율성	6. 공기업부채비율	74.74%	37.78%	277.39%
	7-1. 지방세수입비율	24.76%	23.98%	13.77%
	(지방세수입증감률)	-3.07%	-4.97%	-2.65%
	7-2. 세외수입비율	6.64%	3.92%	4.69%
	(세외수입증감률)	19.26%	1.95%	0.36%
	8. 지방세징수율	97.33%	97.50%	97.73%
	(지방세징수율제고율)	0.9913	0.9952	1.00
	9-1. 지방세체납액관리비율	1.52%	1.13%	0.54%
	(지방세체납액증감률)	22.73%	15.62%	16.92%
	9-2. 세외수입체납액관리비율	5.78%	0.84%	1.92%
	(세외수입체납액증감률)	13.40%	6.41%	4.65%
	10. 지방보조금비율	13.43%	5.89%	15.70%
	(지방보조금증감률)	10.56%	5.35%	5.56%
	11. 출자·출연·전출금비율	0.74%	2.31%	0.61%
(출자·출연·전출금증감률)	-1.03%	-0.85%	9.26%	
12. 자체경비비율	13.46%	10.60%	16.90%	
(자체경비증감률)	12.77%	5.81%	8.69%	
III. 재정계획성	13. 세수오차비율	104.51%	100.95%	102.80%
	(세수오차비율개선도)	1.07	1.067	1.03
	14. 이·불용액비율	3.37%	5.42%	5.07%

▶ 2023회계연도 재정운영에 대한 재정분석 결과

❖ 참고 : 분석지표별 산정공식

지 표 명	산 식	속성	지표값 설명
1. 통합재정수지비율	$(\text{세입} - (\text{세출} + \text{순융자})) / (\text{세출} + \text{순융자}) \times 100$	↑	비율이 높을수록 재정운영의 건전성이 우수함
2. 경상수지비율	$\text{경상비용} / \text{경상수익} \times 100$	↓	지표값이 낮은 것이 바람직
3. 관리채무비율 (증감률)	$\text{지방채무잔액(BTL 지급액 포함)} / \text{세입결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
4. 관리채무상환비율	$\text{미래4년 순지방비로 상환할 평균관리채무액} / \text{미래4년 경상일반재원의 평균수입액} \times 100$	↓	비율이 높을수록 미래채무상환 압박이 큼
5. 통합유동부채비율	$\text{유동부채} / \text{유동자산} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재정건성이 우수함
6. 공기업부채비율	$\text{부채총액} / \text{자기자본} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재무구조가 건전함
7-1. 자체수입비율 (증감률)-지방세	$\text{지방세 실제 수납액} / \text{세입결산액} \times 100$	↑	비율이 높을수록 자체수입 확충을 위한 자구노력이 높음
7-2. 자체수입비율 (증감률)-세외수입	$\text{세외수입 실제수납액} / \text{세입결산액} \times 100$	↑	비율이 높을수록 재원확보의 안정성이 높음
8. 지방세징수율(제고율)	$\text{지방세 실제수납액} / \text{지방세 징수결정액} \times 100$	↑	비율이 높을수록 징수노력이 높음
9-1. 체납액관리비율(증감률) -지방세	$\text{지방세 체납누계액} / \text{세입결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 체납 지방세 징수 노력
9-2. 체납액관리비율(증감률) -세외수입	$\text{세외수입 체납누계액} / \text{세입결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 세외수입체납 축소 노력
10 지방보조금비율(증감률)	$\text{지방보조금 결산액} / \text{세출결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재정운영의 탄력성과 유연성이 높음
11. 출자·출연·전출금비율 (증감률)	$\text{출자·출연·전출금결산액} / \text{세출결산액} \times 100$	↓	비율이 낮을수록 재정부담이 낮음
12. 자체경비비율 (증감률)	$\text{자체경비 결산액} / \text{자체세입 결산액} \times 100$ ※ 자체경비 : 일반운영비, 여비, 재료비, 의회경비, 업무추진비 포함	↓	비율이 낮을수록 자체경비 절감노력이 높음
13. 세수오차비율	$\{(\text{당초예산액} / \text{세입결산액}) \times 60 + (\text{최종예산액} / \text{세입결산액}) \times 40$	100% 지향	100%에 근접할수록 세입예산의 계획성이 높음
14. 이·불용액비율	$\text{이·불용액} / \text{예산현액} \times 100$ ※ 이·불용액 = 이월액(사고이월비) + 불용액	↓	비율이 낮을수록 예산집행의 효율성이 높음

## 8-5 재정건전화계획 및 이행현황

- 지방재정법 제55조제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성하며 우리 구는 해당사항 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 인천 중구의 2023년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
총 계	17,946	15,800	88.04%
양성평등정책추진사업	1,641	1,631	99.43%
성별영향분석평가사업	9,231	8,782	95.13%
자치단체 특화사업	7,074	5,387	76.15%

- ▶ 2023년 성인지결산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<https://www.icjg.go.kr/krop02030101>)

## 8-7 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 우리 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
2023년(A)	22	1,985,664	21	1,979,665	1,232,875	1	5,999	5,999
2022년(B)	20	1,993,564	17	1,975,312	1,957,062	3	18,252	18,252
증감(A-B)	2	△7,901	4	4,353	△724,187	△2	△12,253	△12,253

- ▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만원, 기초 1천만원

#### ※ 원가정보공개 제외대상(전수조사대상에서도 제외)

- 주민대상 교육(예시 : 아카데미, 교육, 캠페인, 설명회, 워크숍 등)
- 업무(구성원)에 기인한 행사(예시 : 정례조례, 공무원 워크숍 등)
- 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
- 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)

연번	이행구분*	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부서	전화번호
					총원가 ㉠	사업수 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
<b>총 계</b>					1,985,663	746,790	1,238,874	-	
1	①	인천건축물 그리기대회	2023.09.09.~ 2023.09.09.	유치원생 및 초등학교생 대상 중구 관내 건축물 그리기 대회 개최	5,999	0	5,999	건축과	032-760-7474
2	①	구인구직 만남의날 행사	2023.01.01.~ 2023.12.31.	구인업체와 구직자와의 대면방식에 의한 현장채용기회 제공	23,995	0	23,995	경제산업과	032-746-6924
3	①	경로 및 노인의 날 행사	2023.10.01.~ 2023.10.31.	식사대접 및 위안공연 등 동별 실정에 맞는 행사 추진	77,440	0	77,440	노인장애인과	032-760-7325
4	①	장애인의 날	2023.04.01.~ 2023.04.30.	장애인 단체 및 시설과의 네트워크 추진 장애인 장기자랑 및 축하공연	12,563	0	12,563	노인장애인과	0327607317
5	④	무의도 춤축제	2023.08.05.~ 2023.08.05.	무의도 춤축제 (창작무용극, 발레공연 등) 노래자랑 등)	30,000	0	30,000	문화관광과	032-760-6445
6	④	싸리재대동굿	2023.04.22.~ 2023.04.22.	싸리재 대동굿(전통 대동굿 한마당 잔치)	10,000	0	10,000	문화관광과	032-760-6445
7	④	용궁사 산사음악회	2023.10.21.~ 2023.10.21.	용궁사 산사음악회 (불교문화공연 등) 대중가수 공연 등)	15,000	0	15,000	문화관광과	032-760-6445
8	②	연안부두축제	2023.10.07.~ 2023.10.08.	음악공연 체험행사 등	80,000	0	80,000	문화관광과	032-760-6445
9	③	크리스마스 트리문화축제	2023.11.25.~ 2024.01.31.	크리스마스 트리, 포토존, 경관조명 운영 크리스마스 트리 점등식, 축하공연	198,698	0	198,698	문화관광과	032-760-6443
10	④	인천개항장 문화재야행	2023.08.26.~ 2023.10.22.	문화재 및 문화시설 야간 무료개방, 도보탐방, 근대문화 체험, 공연 등	1,052,556	736,790	315,767	문화관광과	032-760-6472
11	③	중구문화 예술인 작품 전시회	2023.10.01.~ 2023.10.31.	각종 작품전시 등	12,000	0	12,000	문화관광과	032-760-6445
12	④	전통음악공연 지원사업	2023.11.10.~ 2023.11.10.	전통음악공연지원 사업(전통국악공연 등)	15,000	0	15,000	문화관광과	032-760-6445
13	③	영종국제도시 빛축제	2023.10.21.~ 2024.11.05.	빛 축제 점등식 빛 조형물 설치 및 유지관리	144,950	0	144,950	문화관광과	032-760-6443
14	③	영종국제도시 맥주축제	2023.08.12.~ 2023.08.15.	축하공연, 맥주 먹거리 행사, 체험존, 이벤트존, 불꽃쇼	19,000	0	19,000	문화관광과	032-760-6443

연도	사업구분*	행사·축제명	개최기간	주요내용	원가정보			소관부서	전화번호
					총원가 ㉠	사업수 ㉡	순원가 ㉢=㉠- ㉡		
15	③	용유바다축제	2023.07.29.~ 2023.07.29.	빛 축제 (빛 조형물 설치)	19,000	0	19,000	문화 관광과	032-760 -6443
16	③	향토·특색음식 발굴경연대회	2023.10.19.~ 2023.10.19.	요리경연, 전시, 시식, 시상, 입상팀 홍보	58,803	0	58,803	위생과	032-760 -7357
17	③	밤나무골 밤수확한마당 축제	2023.09.16.~ 2023.09.16.	전시행사, 주민참여 볼거리 행사 및 밤 관련 시식행사 운영	18,000	0	18,000	울목동	032-760 -6186
18	⑥	월미도 집단희생사 건 위령제	2023.09.12.~ 2023.09.12.	월미도 미군폭격 희생자 영령 묵념, 추모공연, 분향 및 헌화 등 희생자 위령비 제막식	20,000	10,000	10,000	총무과	032-760 -7163
19	③	구청장배 각종체육대회	2023.01.01.~ 2023.12.31.	구청장배(기) 종목별 체육대회	113,252	0	113,252	홍보 체육실	032-760 -7137
20	③	월미알몸 마라톤 대회	2023.12.17.~ 2023.12.17.	동절기 마라톤 대회 개최로 생활체육 활성화 및 지역 홍보	10,000	0	10,000	홍보 체육실	032-760 -7138
21	③	군구대항 시민생활 체육대회 지원	2023.10.06.~ 2023.10.06.	인천광역시 시민생활체육대회 참가(개회식, 시민 참여 경기, 종목별 대항전 등)	39,407	0	39,407	홍보 체육실	032-760 -7138
22	③	전국규모 체육대회 유치 지원	2022.08.30.~ 2022.08.30.	전국규모 체육대회를 주최·주관하는 단체 또는 기관의 사업 추진 지원	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

☐ 2023회계연도 행사·축제별 원가회계정보(별첨)

☐ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표(별첨)

## 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 인천 중구에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

청사신축 사업명	총사업비 (백만원)	사업기간	용도 (본청, 의회, 기타)
가창영종2동 행정복합센터 신축	10,814	2019. 11. ~ 2023. 11.(48개월)	기타(주민센터)

▶ 대상사업 : '23년 준공된 사업

❖ 청사신출비용 원가정보

**가칭)영종2동 행정복합센터 신축사업**

- 단계 : 준공 -

총무과, 양이승, 760-7162

**1. 일반현황**

일반 현황	소재지	인천 중구 중산동 1912-4		
	인구 수	2022. 4.(착공일)	2023. 11.(준공일)	
		43,158명(영종1동 기준)	52,310명(영종1동 기준)	
	공무원 수	2022. 4.(착공일)	2023. 11.(준공일)	현원/정원
20명/19명		22명/22명		
재정자립도	2022. 4.(착공일)	2023. 11.(준공일)		
		38.94%	39.47%	

구분	연월	결과	관련기관	비고
중기재정계획	2019. 11.	반영	자체	
타당성 조사	-	-	-	
투융자심사	-	-	중앙	지방재정투자심사 (2020.10월 / 조건부 / 인천시)
공유재산관리계획	2020. 12.	원안가결	지방의회	
설계	2021. 4.	착수	자체	
착공	2022. 4.	착공	자체	
준공	2023. 11.	준공	자체	

기존청사						
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수(지하/지상)	비고
합계						
본청						
의회						
기타						
청사신축 필요성	영종1동 인구 증가에 따른 행정수요에 맞춰 분동 추진과 함께 주민 편의를 도모하기 위해 가칭)영종2동 행정복합센터 신축					
사업기간	착공 당시	2019 ~ 2023(4년)				
	준공	2019 ~ 2023(4년)				
사업수행방식	설계·시공 분리					
추정(예정)가격	8,576,577,510	계약금액	7,815,181,510	낙찰율	87%	
청사 규모						
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수(지하/지상)	비고
합계						
본청						
의회						
기타	2023	1,200㎡	-	2,998.55㎡	지하1층/지상5층	

사업비 조달 현황(백만원)						
구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채	
합계	10,814	1,012	-	6,402	3,400	
Y-3 이전	1,770	-	-	1,770	-	
Y-2	1,064	-	-	1,064	-	
Y-1	6,912	1,012	-	2,500	3,400	
준공연도(Y)	1,068	-	-	1,068	-	
세부 내역별 사업비(백만원)						
구분	연도별 사업비				비고	
	Y-3 이전	Y-2	Y-1	준공연도(Y)		
1) 토지매입비	1,770					
2) 설계비		338				
3) 감리비			107			
4) 공사비		716	6,805	1,057		
5) 기타부대비		10		11		

## 2. 공종별 공사비 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합 계	금액(원)	7,815,181,510		
	단위비용(원/㎡)	2,606,798		
	점유율(%)	100		
건 축	금액(원)	5,866,750,860	- 골조 : 철근콘크리트구조 - 외부 : 금속패널, 알루미늄 루버 - 내부 : 바닥(타일) / 벽(페인트 등) 천정(흡음텍스 등) - 토공사, 구조물공사, 오수공사, 상수공사, 포장공사, 식재공사, 시설물 공사 등	부대시설 (토목, 조경) 포함
	단위비용(원/㎡)	1,956,888		
	점유율(%)	75		
기 계	금액(원)	471,740,650	기계실, 환기덕트, 위생설비, 열교환기, 냉난방기 설치 등	
	단위비용(원/㎡)	157,351		
	점유율(%)	6		
전 기	금액(원)	924,877,000	조명, 전열, 피뢰 및 접지설비, PV, BIPV 등	
	단위비용(원/㎡)	308,498		
	점유율(%)	11		
통 신	금액(원)	341,001,000	구내통신선로설비, 방송공동수신설비, 이동통신설비, CCTV, 전관방송, A/V 등	
	단위비용(원/㎡)	113,742		
	점유율(%)	5		
소 방	금액(원)	210,812,000	소화기구, 옥내소화전, 스프링클러, 피난기구, 연결수송관, 비상방송설비, 자동화재탐지설비 등	
	단위비용(원/㎡)	70,317		
	점유율(%)	3		

## 8-9 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	
1,222	84,611	1,106	53,401	90.51%	63.11%	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

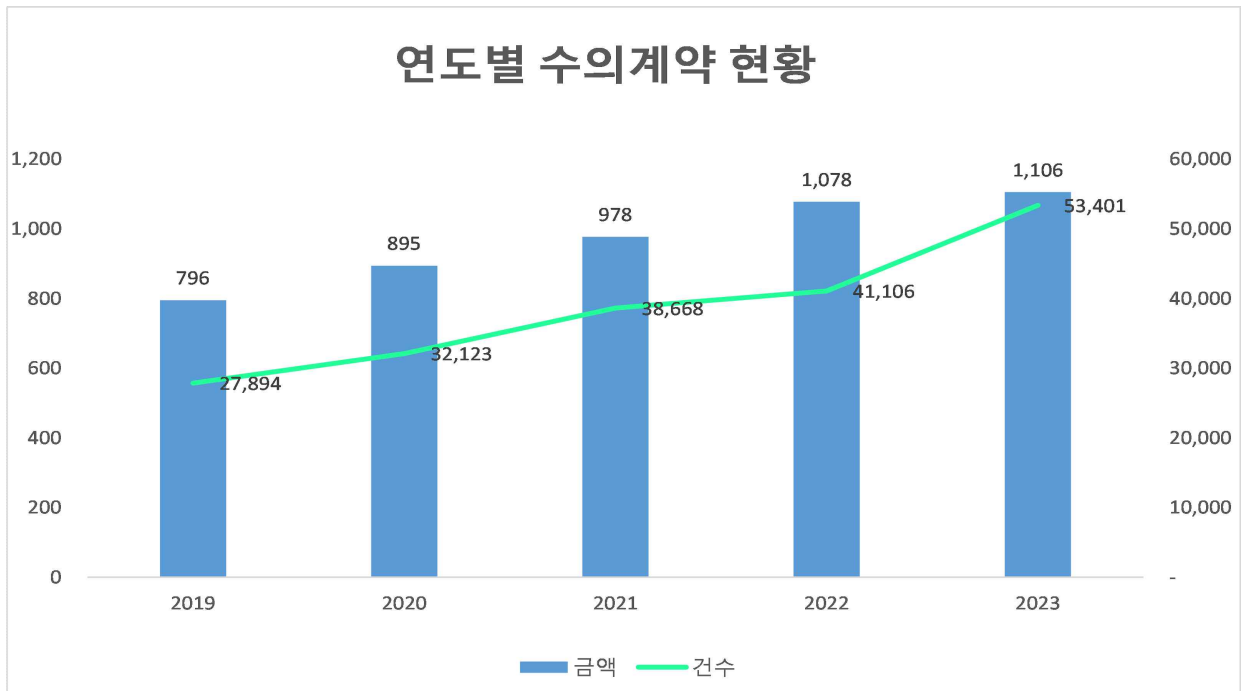
※ 작성대상 : 1,000만원 이상 (수의)계약 건(G2B포함)

### ❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2019	2020	2021	2022	2023
수의계약 실적	건수	796	895	978	1,078	1,106
	금액	27,894	32,123	38,668	41,106	53,401

※ 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

#### ▶ 공공시설물 시설현황

(단위 : 백만원)

자치단체명	시설유형	시설구분	시설명	건립일	건물면적(m <sup>2</sup> )	토지면적(m <sup>2</sup> )
인천중구	문화시설	문화예술회관	중구문화회관	2012-05-10	10,206	6,879

#### ▶ 공공시설물 운영·관리 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영방식	위탁기관 (해당 시설만)	관리인력	운영형태	연간이용인원	
					산정여부	인원수
중구문화회관	위탁	인천중구문화재단	5	유·무료	산정	1,784

▶ 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
중구 문화회관	21,200	706	5,634	14,853	40	1,661	269	1,391	0

▶ 공공시설물및 수익 현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영수익 (B)						순수익 (C=B-A)
	계	입장료	대관료	임대료	귀속된 수익 (민간 위탁료 등)	기타 수익	
중구 문화회관	25	11	13	0	0	0	-1,636

## 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	
9	9	0	0	9	0	0	9	0	0	0	0

## 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.  
광역시에 속한 자치구는 작성 대상이 아닙니다

## 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 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 55.7%입니다.

(단위 : 억원, %)

신속집행 대상액(A)	집행액(B)	대상액 대비 집행률 (C=B/A*100)
303,032	138,597	45.74%

## 8 - 14 감사결과

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

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (재정상)	처리결과
인천 광역시	2023.2.9.	<b>연가일수 재산정 부적정 등</b> (연 15일을 초과한 병가 사용자 및 휴직자, 장기교육 파견자 및 연도 중 임용자 등에 대해 연가일수를 과소 또는 과다하게 공제하는 등 연가일수 재산정을 부적정하게 하여 연가일수를 부여, 과다 지급된 연가보상비 봉급일액 미감액분 회수)	회수 13,338천원	완료 (2023.4.7.)
		<b>연가일수 재산정 부적정 등</b> (2019년부터 2021년까지 소속 공무원 중 병가·휴직·장기교육·퇴직준비교육 파견자 등 '사실상 직무에 종사하지 않은 기간'이 있는 공무원에 대한 연가보상비 지급 및 봉급 일액 감액 등 현황을 살펴보면, 연가일수 재산정 부적정, 과소 지급된 연가보상비 추가 지급)	추급 4,647천원	완료 (2023.4.7.)
		<b>취득세(지점중과 등)부과에 관한 사항</b> (과세 누락된 대도시 내 법인 지점중과 등에 대하여 취득세 등 조속히 부과·징수)	추징 107,131천원	완료 (2023.4.7.)
		<b>취득세(지목변경 등)부과에 관한 사항</b> (과세 누락된 지목변경 등에 대하여 취득세 등 조속히 부과·징수)	추징 116,300천원	완료 (2023.7.19.)
		<b>재산세 부과에 관한 사항</b> (과세 누락된 임대사업자 감면 등에 대하여 재산세 등 조속히 부과·징수)	추징 72,191천원	완료 (2023.4.7.)
		<b>주민세 부과 관리 부적정</b> (과세 누락된 사업소분 주민세 등에 대하여 조속히 부과·징수)	추징 5,991천원	완료 (2023.4.7.)
		<b>세외수입(과태료)부과 관리 부적정</b> (납부기한 및 의견제출 기간이 종료되어 본 과태료 금액으로 부과하여야 함에도 과태료 미부과)	추징 21,400천원	완료 (2023.10.18.)

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (재정상)	처리결과
		기초생활보장수급자 선정 지원에 관한 사항 (과다 지급된 생계급여 회수)	회수 182천원	완료 (2023.4.7.)
		기초생활보장수급자 선정 지원에 관한 사항 (과소 지급된 생계급여에 대하여는 지급조치)	추급 1,549천원	완료 (2023.4.7.)
		○○○○ 설치 지원 사업 VAT환급 절차 미이행 (2020년 ○○○○ 설치 지원 사업에 대하여 시비 보조금을 보조금 관련 규정 등에 따라 반납)	회수 3,411천원	완료 (2023.7.21.)
		보조금 집행 부적정 (미징수된 소득세에 대하여 「소득세법」에 따라 원천징수 조치)	회수 17천원	완료 (2023.4.13.)
		안전헬스(이동식) 설치단가 산출 부적정 (과다 지급된 3,721천원을 환수 조치)	회수 3,721천원	완료 (2023.4.7.)
		신기술·특허공법 관한 사항 (설계허용 지내력 확보를 확인 후 특허공법에 대해 설계변경 감액)	감액 62,949천원	완료 (2023.4.7.)
		○○지역 ○○ 및 ○○○○시설 보수보강공사 감독 소홀 (공사감독자는 시공사가 임의로 시공한 시공이음 공중에 대하여 감액 설계변경등의 조치를 하지 않고 준공 처리를 하였고 이로 인해 감사기간 중 현장확인 결과 ○○ 해변 ○○○○시설 구간 중 13개소에서 균열이 발생하는 등 하자가 발생)	회수 9,350천원	완료 (2023.7.20.)
		보험료등 사후정산 미흡 (근로자 개인 부담금액을 포함하여 정산하는 등 국민건강 보험료 및 국민연금 보험료 등의 사후 정산 업무를 미흡하게 처리)	회수 12,577천원	완료 (2023.12.26.)

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (재정상)	처리결과
		<p style="text-align: center;"><b>2022년 중구 ○○○○ ○○○ 공사 추진 부적정</b> (준공검사 부적정-건설기계 대여대금 지급보증 관련 사항, 산업안전보건관리비 관련 사항)</p>	<p style="text-align: center;">회수 2,299천원</p>	<p style="text-align: center;">완료 (2023.3.17.)</p>

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 사이트를 참조하세요  
(<https://www.incheon.go.kr/pub/PUB02020>)

## 『2023회계연도 기금운용 성과분석』 개선 권고사항

### □ 기금별 권고사항 항목

권고사항 항목	권고대상 기준	사회복지기금	*활기 경성 제화금	식품진흥기금	재난관리기금	육외광고발전기금	인간개발문화진흥기금	고향사랑기금
1. 사업비 편성 비율	10% 미만	○					○	○
2. 사업비 집행률	50% 미만						○	
3. 기금운용심의위원회 운영 적정성	민간전문가 50% 미만		○		○			
4. 타 회계 의존율	자체기금 중 타 회계 의존율 50% 이상		○					
5. 재정수입 대비 기금조성액 비율	일반회계 수입총액 대비 기금총액 비율 동종단체 평균 150% 이상	해당없음						
6. 기금 수 현황	기금 수가 동종단체 평균의 125% 초과	해당없음						
7. 기금 수입지출 관리의 적정성	지출 e호조 미활용 기금	해당없음						
8. 경상적 경비 비율	경상적 경비 비율 5% 초과	해당없음						

※ 경제활성화기금 : 2024. 7. 17 폐지

# 1. 사업비 편성 비율

○ 2023회계연도 기금별 사업비 편성액

(단위 : 백만원, %)

자치단체	기금	사업비 편성액 (A)	계획상 지출액 (B)	사업비 편성률 (A/B×100)
인천 중구	(계)	1,350	12,968	10.41
	<b>사회복지기금</b>	<b>465</b>	<b>8,716</b>	<b>5.34</b>
	경제활성화기금	181	429	42.19
	식품진흥기금	90	500	18.00
	옥외광고발전기금	528	1,058	49.91
	<b>인천개항장문화지구진흥기금</b>	<b>86</b>	<b>2,260</b>	<b>3.81</b>
	<b>고향사랑기금</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0.00</b>

○ 사업비 편성 비율이 높을수록 바람직

○ 조치계획 제출 해당 기금 (편성률 10% 미만)

- 사회복지기금, 인천개항장문화지구진흥기금, 고향사랑기금

# 2. 사업비 집행률

○ 2023회계연도 기금별 사업비 집행액

(단위 : 백만원, %)

자치단체	기금	사업비 지출액 (A)	사업비 편성액 (B)	사업비 집행률 (A/B×100)
인천 중구	(계)	1,066	1,350	78.96
	사회복지기금	308	465	66.24
	경제활성화기금	172	181	95.03
	식품진흥기금	84	90	93.33
	옥외광고발전기금	471	528	89.20
	<b>인천개항장문화지구진흥기금</b>	<b>31</b>	<b>86</b>	<b>36.05</b>

○ 사업비 집행 비율이 높을수록 바람직

○ 조치계획 제출 해당 기금 (집행률 50% 미만)

- 인천개항장문화지구진흥기금

### 3. 기금운용심의위원회 운영 적정성

자치단체	기금	①번	②번	③번	④번	지표 평균
인천 중구	(평균)					76.25
	사회복지기금	Y	Y	Y	Y	90
	<b>경제활성화기금</b>	<b>N</b>	<b>N</b>	<b>N</b>	<b>N</b>	<b>60</b>
	식품진흥기금	Y	N	Y	Y	90
	<b>재난관리기금</b>	<b>N</b>	<b>Y</b>	<b>N</b>	<b>N</b>	<b>60</b>
	육외광고발전기금	Y	N	N	N	70
	인천개항장문화지구진흥기금	Y	Y	Y	Y	100

- ① 위원 중 민간전문가 비율 1/2 이상      ② 소집회의 연간 2회 이상 개최  
 ③ 소집회의 시 위원 평균 참석률 1/2 이상      ④ 소집회의 시 위원 평균 참석률 2/3 이상

- 개선방안 마련 기준 : 민간전문가 비율 50% 미만 기금
- 조치계획 제출 해당 기금
  - 재난관리기금

### 4. 타 회계 의존율

(단위 : 백만원, %)

자치단체	기금	타회계 전입금 (A)	기금 수입결산 총액(B)	타회계 의존율 (A/B×100)
인천 중구	(계)	180	440	40.91
	사회복지기금	0	207	0
	<b>경제활성화기금</b>	<b>180</b>	<b>192</b>	<b>93.75</b>
	인천개항장문화지구진흥기금	0	41	0

- 타회계 의존율이 낮을수록 바람직

### 5. 재정수입 대비 기금조성액 비율

- 동종단체 평균\* 150% 이상인 경우 개별 기금의 과다 조성 여부 검토 및 기금 정비 필요
  - \* 동종단체 [자치구- I] 평균 2.37%
  - ※ 우리구 재정수입 대비 기금조성액 비율 : 1.70%
- 재정수입 대비 기금조성액 비율이 낮을수록 바람직
- 조치계획 제출 해당 기금 : 해당없음

## 6. 기금 수 현황\*

○ 기금 수가 동종단체 평균\*\* 125% 초과하는 경우 기금 수 적정성 검토 등 정비 필요

\* 지자체가 자체적으로 설치·정비하는 기금이 아닌 법정의무기금·폐기물처리 시설설치기금 및 통합재정안정화기금, 감채기금은 기금 수 현황 분석에서 제외

\*\* 동종단체 [자치구-I] 평균 기금 수 3개

※ 우리구 기금 : 자체기금 3개, 법정의무기금 4개, 통합재정안정화기금 1개

## 7. 기금 수입·지출 관리 적정성

○ 기금 수입 또는 지출을 e호조 시스템 사용 실적 점검

자치단체	기금	①번 (수입)	②번 (지출)
인천 중구	(평균)	100.00	100.00
	사회복지기금	Y	Y
	경제활성화기금	Y	Y
	식품진흥기금	Y	Y
	재난관리기금	Y	Y
	옥외광고발전기금	Y	Y
	인천개항장문화지구진흥기금	Y	Y
	통합재정안정화기금	Y	Y
	고향사랑기금	Y	Y

○ 조치계획 제출 해당 기금 : 해당없음