

## 9 재정성과 / 평가

### 9-1. 성과보고서

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

- 제주특별자치도는 본 회계연도의 '사람과 자연이 공존하는 청정제주'라는 비전을 달성하기 위해 '성과보고서'에 '비전-전략목표(25개)-정책사업목표(227개)'로 구성된 성과관리체계를 구축하여 운영하고 있습니다.
- 또한, 성과목표의 성과 달성 여부를 측정하기 위하여 총 227개의 정책사업목표와 516개의 성과지표를 설정하고, 성과지표마다 달성하고자 하는 목표치를 설정하였습니다.

#### ❖ 제주특별자치도 성과지표 달성현황

(단위 : 개, 백만원)

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과 달성	달성	미달성			
합계	25	227	516	81	333	102	5,496,047	5,232,830	263,217
의회사무처	1	1	2	0	2	0	18,273	19,354	-1,082
감사위원회	1	1	3	0	3	0	1,064	1,184	-119
지방노동위원회	1	1	2	0	0	2	330	371	-41
소통혁신정책관	1	2	4	2	2	0	757	764	-7
총무과	1	2	5	1	3	1	96,560	97,269	-709
성평등정책관	1	1	3	2	1	0	801	931	-131
도시디자인담당관	1	1	3	0	2	1	1,978	3,097	-1,119
기획조정실	1	6	13	2	10	1	327,279	252,991	74,288
도민안전실	1	2	5	1	2	2	40,856	28,973	11,883

실국명	성과목표						결산액		
	전략 목표수	정책사업목표		성과 달성도			결산액	전년도 결산액	비교 증감
		개수	지표수	초과 달성	달성	미달성			
특별자치행정국	1	6	14	2	9	3	289,920	318,624	-28,705
문화체육대외협력국	1	4	9	2	4	3	84,579	105,792	-21,213
관광국	1	4	9	4	5	0	18,420	6,266	12,154
미래전략국	1	6	14	2	11	1	178,863	128,717	50,146
일자리경제통상국	1	6	12	3	7	2	119,476	104,257	15,218
도시건설국	1	5	11	1	7	3	147,924	170,807	-22,882
교통항공국	1	3	8	1	5	2	185,989	190,078	-4,090
보건복지여성국	1	8	18	2	14	2	273,552	272,145	1,407
환경보전국	1	6	12	1	9	2	71,260	143,424	-72,164
소방안전본부	1	4	10	1	8	1	107,753	104,458	3,295
농축산식품국	1	5	14	4	9	1	167,923	174,006	-6,084
해양수산국	1	5	10	2	5	3	110,412	178,738	-68,326
공보관	1	1	3	2	1	0	5,118	3,883	1,235
직속기관	1	15	34	5	23	6	92,217	95,883	-3,666
사업소	0	16	37	5	22	10	179,048	197,582	-18,534
제주시본청	1	61	140	19	88	33	1,787,307	1,505,719	281,588
제주시읍면동	0	0	0	0	0	0	97,654	102,737	-5,082
서귀포시본청	1	55	121	17	81	23	1,044,488	968,599	75,890
서귀포시읍면동	0	0	0	0	0	0	46,246	56,181	-9,935

▶ 결산액은 성과평가의 대상이 되지 않는 사업에 대한 결산액도 포함한 총계

▶ ◎ : 초과달성(130% 이상), ○ : 달성(100~130% 미만), × : 미달성(100% 미만)

## 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	2019년	2020년	증 감	유형 지자체 평균
자산 총계	24,304,872	25,407,635	1,102,763	21,615,552
부채 총계	1,046,965	1,332,957	285,992	1,423,150
비용 총계	4,323,688	4,819,928	496,239	10,703,495
수익 총계	4,998,428	5,124,322	125,894	10,845,094

▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 찾아보세요(링크 기재)

---

### ● 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 제도로서, 다음 표는 우리 제주특별자치도의 기금이 얼마나 계획적이고 효율적으로 운영되고 있는지를 비교한 것입니다.
  
- ▶ 2020회계연도 기금운용에 대한 2021년 성과분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('22.2. 예정)

## 9-4. 재정분석 결과

- ▶ 2020회계연도 재정운영에 대한 2021년 재정분석 결과이며, 결과 확정 후 별도 수시 공시('21.11. 예정)

## 9-5. 재정건전화계획 및 이행현황

- ▣ 지방재정법 제55조 제3항에 따라 재정진단 결과를 토대로 행정안전부로부터 재정건전화계획의 수립 및 이행을 권고 받은 자치단체에 한하여 작성합니다.

☞ 제주특별자치도는 해당사항 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 제주특별자치도의 2020년 성인지결산 대상사업의 집행실적 및 성평등 효과 등을 확인할 수 있습니다.

(단위: 백만원)

구 분	예산현액	집행액	집행률(%)
<b>총 계</b>	153,033	145,312	94.95
양성평등정책추진사업	49,631	48,366	97.45
성별영향분석평가사업	98,377	92,580	94.11
자치단체 특화사업	5,025	4,366	86.88

- ▶ 2020년 성인지결산 기준
- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<http://www.jeju.go.kr/정보공개/예산·재정·계약정보공개/재정공시>)

## 9-7. 행사·축제 원가회계 정보

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

작년 제주특별자치도에서 추진한 행사·축제 현황은 다음과 같습니다.

### ❖ 총괄현황

(단위 : 건, 천원)

연도별	전체 행사·축제 현황		집행액 5천만원 이상 행사·축제 현황			집행액 5천만원 미만 행사·축제 현황		
	건수	총원가	건수	총원가	순원가	건수	총원가	순원가
2020년(A)	124	10,068,844	32	8,602,221	7,316,493	92	1,466,623	1,378,444
2019년(B)	675	39,653,417	162	32,397,315	30,994,720	513	7,256,102	7,040,123
증감(A-B)	△551	△29,584,573	△130	△23,795,093	△23,678,228	△421	△5,789,479	△5,661,679

- ▶ 집행액 구분 기준 : 광역 5천만 원, 기초 1천만 원

※ 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)

## ❖ 2020년에 개최한 모든 행사·축제 현황

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<http://www.jeju.go.kr>/정보공개/예산·재정·계약정보공개/재정공시)

## ▣ 2020회계연도 행사·축제별 원가회계정보

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<http://www.jeju.go.kr>/정보공개/예산·재정·계약정보공개/재정공시)

## ▣ 행사·축제 원가회계정보 연도별 비교표

- ▶ 보다 자세한 내용은 다음의 링크를 참조하세요(<http://www.jeju.go.kr>/정보공개/예산·재정·계약정보공개/재정공시)



## 9-8. 청사신축 원가회계 정보

▣ 청사 신축비용 원가정보란 지방자치단체가 사무 등의 처리를 위해 사용하는 청사 신축에 투입되는 비용에 대하여 기본계획 수립부터 준공 때까지의 단계 별로 공개하여, 지역주민의 자율적 통제를 통하여 과대·호화청사를 방지하고 지방재정 건전성을 확보하기 위한 정보입니다.

작년 제주특별자치도에서 추진한 청사신축현황은 다음과 같습니다.

청사신축 사업명	총사업비 (백만원)	사업기간	용도 (본청, 의회, 기타)
애월읍 주민센터 신축사업	12,137	2019.5.1.~2020.11.25.(2년)	기타(주민센터)

▶ 대상사업 : '20년 준공된 사업

# 애월읍 청사 신축사업

- 단계 : 준공 -

애월읍, 김성철, 728-8812

## 1. 일반현황

일반 현황	소재지	제주시 애월읍 일주서로 6322	
	인구 수	착공일	준공일
		37,831명(2019.5.31. 기준)	37,019명(2020.11.31. 기준)
	공무원 수	착공일	준공일
70명/71명		70명/71명	
재정자립도	착공일	준공일	

기존청사						
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
합계		8,395		1,800.59	2(2/1)	
본청	1985	8,395		1,800.59	2(2/1)	
의회						
기타						
청사신축 필요성		기존청사 노후(안전등급 D)에 따른 안전사고 예방 및 인구 증가에 따른 행정수요에 원활히 대응하기 위함.				
사업 개요	사업기간		2019.5.1.~2020.11.25.(2년)			
	준공		2019.5.1.~2020.11.25.(2년)			
사업수행방식		설계·시공 일괄 :		설계·시공 분리 :		
추정(예정)가격			계약금액		낙찰율	%
청사 규모						
용도	준공연도	부지면적	기준면적	건물연면적	층수 (지하/지상)	비고
합계	2021	7,808		4,360.45	1/3	
본청	2021	7,808		4,360.45	1/3	
의회						
기타						

사업비 조달 현황(백만원)						
구분	합계	국비	시도비	시군구비	지방채	
합계	12,137		8,137		4,000	
2018	400		400			
2019	3,884		3,884			
준공연도(2020)	7,853		3,853		4,000	
세부 내역별 사업비(백만원)						
소요 예산액	구분	연도별 사업비			비고	
		2018	2019	준공연도(2020)		
	1) 토지매입비					
	2) 설계비	400				
	3) 감리비		70	63		
	4) 공사비		3,452	7,535		
	5) 기타부대비		362	255		

추진 일정	구분	연월	결과	관련기관	비고
	중기재정계획	2017.11		자체	
	타당성 조사			자체	
	투융자심사	2017.11		중앙	
	공유재산관리계획	2017.11		지방의회	
	설계	2018.12		자체	
	착공	2019.05		자체	
준공	2020.11		자체		

## 2. 공종별 공사비 (부가가치세, 관급자재비 포함)

공 종		금액·비율	주요시설·장비	비고
합 계	금액(원)	12,137,487,000		
	단위비용(원/㎡)	2,783,540		
	점유율(%)	100		
건 축	금액(원)	5,894,846,000	지하1층/지상3층, 철근콘크리트조 건축면적: 1,115.07㎡ 연 면 적: 4,360.45㎡	
	단위비용(원/㎡)	1,351,889		
	점유율(%)	48.6		
기 계	금액(원)	541,647,000	기계설비 1식	
	단위비용(원/㎡)	124,218		
	점유율(%)	4.4		
전 기	금액(원)	1,608,660,000	전기시설 1식	
	단위비용(원/㎡)	368,920		
	점유율(%)	13.3		
통 신	금액(원)	599,111,000	통신시설 1식	
	단위비용(원/㎡)	137,397		
	점유율(%)	4.9		
소 방	금액(원)	343,500,000	소방시설 1식	
	단위비용(원/㎡)	78,776		
	점유율(%)	2.8		
부대시설 (토목,조경)	금액(원)	3,149,723,000	토목1식, 조경 1식 실시설계 1식 폐기물처리 등 1식	
	단위비용(원/㎡)	722,340		
	점유율(%)	26		

## 9-9. 수의계약 현황

☐ 우리 제주특별자치도의 1,000만 원 이상의 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	
11,435	930,232	6,982	293,080	61.06%	31.51%	

▶ 대상회계 : 일반회계, 기타특별회계

※ 작성대상 : 1,000만원 이상 (수의)계약 건(G2B포함)

### ❖ 연도별 수의계약 현황

(단위 : 백만원)

구분		연도별				
		2016	2017	2018	2019	2020
수의계약 실적	건수	850	745	5,663	6,860	6,982
	금액	17,608	17,095	199,849	256,216	293,080

※ 2018년 이전 실적은 G2B 불포함이며, 2018년부터 G2B를 포함한 실적입니다.

### 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)

자치단체명	시설유형	시설구분	시설명	건립일	건물면적 (㎡)	토지면적 (㎡)
제주특별자치도	문화시설	박물관	4.3평화기념관	2008-03-28	11,455	219,031
제주특별자치도	기타시설	기타시설	제주안전체험관	2020-11-03	5,427.63	40,275
제주특별자치도	문화시설	박물관	감굴박물관	2005-02-25	7,306	359,670
제주특별자치도	문화시설	박물관	제주돌문화공원	2006-06-03	45,391	969,759
제주특별자치도	기타시설	기타시설	제주세계자연유산센터	2013-09-04	7,335	39,789
제주특별자치도	체육시설	축구장	제주종합경기장 주경기장	1968-07-30	11,399	30,327
제주특별자치도	문화시설	문화예술회관	제주아트센터	2010-05-07	9,721.80	30,390
제주특별자치도	체육시설	축구장	제주월드컵경기장	2002-01-14	76,302	134,122
제주특별자치도	체육시설	기타체육시설	공천포전지훈련센터	2010-04-23	5,822	148,462
제주특별자치도	문화시설	문화예술회관	서귀포예술의전당	2014-01-29	8,530	44,060

▶ 공공시설물 운영현황

(단위 : 백만원)

시설명	운영방식	관리인력	연간 인원	자산가치 변동현황					운영 비용 (A)	운영 수익 (B)	순수익 (C=B-A)
				건립 비용	감가 상각 비	감가 상각 비 누계	장부 가액	내 연 수			
4.3평화 기념관	위탁	15	56,841	71,200	536	1,523	13,929	40	1,200	-	-1,200
제주안전 체험관	직영	22	18,000	25,600	-	-	22,439	5	122	-	-122
감골 박물관	직영	12	96,238	24,300	122	1,571	4,049	40	413	50	-363
제주 돌문화공 원	직영	53	66,901	144,900	3,789	27,271	117,571	40	2,028	181	-1,847
제주 세계자연 유산센터	직영	10	11,429	29,167	10	60	29,100	40	472	7	-465
제주종합 경기장 주경기장	직영	1	18,787	31,491	1,903	24,990	6,501	40	806	19	-787
제주아트 센터	직영	23	44,254	31,400	801	8,339	23,996	40	3,151	173	-2,978
제주월드 컵경기장	직영	12	11,920	121,792	2,698	46,126	75,666	40	813	115	-698
공천포전 지훈련센 터	직영	3	50,416	26,800	940	9,341	15,822	40	242	17	-225
서귀포예 술의전당	직영	19	5,727	43,400	857	7,561	35,088	40	952	190	-762

## 9-11. 예산낭비신고 접수·처리 현황

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

❖ 접수·처리기간(20.1.1. ~ 12.31.)

(단위 : 건, 천원)

총 접수 건수				접수내역				조치결과 (타당한 신고)			예산절감 (낭비)액
계	국민 신문고	홈페이지	서면 등	계	타당한 신고	타당성 없는 신고	무관한 신고	계	조치 완료	진행 중	
16	16	0	0	13	3	5	5	0	0	3	-

▶ 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.

☞ 제주특별자치도는 특별자치도로서 기초지방자치단체(시·군·구)가 없으므로 해당 사항이 없습니다.

## 9-13. 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.

2020년도 6월말까지의 지방자치단체 신속집행 목표율은 신속집행 대상액 대비 60.0%입니다.

※ 특·광역 65%, 기초(세종, 제주 포함) 57.0%, 공기업 56.7%

(단위 : 억원, %)

신속집행 대상액(A)	집행액(B)	대상액 대비 집행률 (C=B/A*100)
34,871	19,896	57.06

※ 신속집행 대상은 일반회계, 특별회계, 기금, 지방공기업이 포함



## 9-14. 감사결과

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

감사기관명	처분일시	제 목 (감사내용)	처분내용 (행정상·재정상)	처리결과
감사원	2020.4.29.	박물관용 부동산 취득세 감면 사후관리 부적정(제주시)	통보 (시정완료)	시정 (239,687천 원)
감사원	2020.4.29.	과점주주 간주취득세 부과 누락(제주시, 서귀포시)	통보 (시정완료)	시정 (168,993천 원)
감사원	2020.4.29.	전기사업자에 대한 취득세 미 부과(제주시)	통보 (시정완료)	시정 (40,854천 원)
감사원	2020.4.29.	생태계보전협력금 미 부과(제주특별자치도)	통보 (시정완료)	시정 (253,458천 원)

- ▶ 자세한 내용은 다음의 사이트를 참고하시기 바랍니다. (감사원 [www.bai.go.kr](http://www.bai.go.kr) / 감사결과 / 기관별감사 결과/ 지방자치단체/ 제주특별자치도)

※ 처분지시가 진행 중인 것은 제외

※ '20년도에 처분 완료된 감사결과 중 재정분야에 한하여 작성

- ※ 「제주특별자치도 설치 및 국제자유도시 조성을 위한 특별법」 제139조에 따라 감사원 외 중앙부처에서는 제주특별자치도의 업무에 대해서는 제주특별자치도감사위원회에 감사의뢰하고 있으며 제주특별자치도감사위원회에서는 매 감사결과를 도민들에게 공개하고 있음(제주특별자치도감사위원회 [audit.jeju.go.kr](http://audit.jeju.go.kr) / 알림마당 / 감사결과 공개)