

새희망 미래도시, 명품북구

---

# 2024회계연도 기금성과분석보고서

---

2025 7.



울산광역시 북구  
(기획예산실)





# 목 차



|                          |   |
|--------------------------|---|
| 1. 기금운용 성과분석 결과보고서 ..... | 1 |
| 2. 개별기금 성과분석보고서 .....    | 9 |

| 기 금 명       | 조 성 액<br>(2024. 12. 31.기준) |          |
|-------------|----------------------------|----------|
| 총 8개 기금 조성액 | 10,560백만원                  |          |
| • 문화진흥기금    | 1,021백만원                   | ..... 11 |
| • 남북교류협력기금  | 240백만원                     | ..... 17 |
| • 공유재산관리기금  | 4,845백만원                   | ..... 25 |
| • 고향사랑기금    | 216백만원                     | ..... 31 |
| • 사회복지기금    | 900백만원                     | ..... 39 |
| • 재난관리기금    | 2,227백만원                   | ..... 49 |
| • 옥외광고발전기금  | 789백만원                     | ..... 57 |
| • 식품진흥기금    | 322백만원                     | ..... 65 |



# **기금운용 성과분석 결과**

**기획예산실**



## 울산광역시 복구 기금운용 성과분석 결과보고서

### 1 총 평

- 울산광역시 복구에서 운영 중인 8개 기금에 대한 2024회계연도 기금운용 성과분석 결과, 모든 기금이 「지방자치단체 기금관리 기본법」 및 개별기금 조례에 규정된 설치목적에 따라 효율적인 기금운용을 하고 있음.

※ 사업비 편성비율 10.43%, 사업비 집행률 86.56%, 기금운용심의위원회 운영 적정성 72.50%, 기금 수입의 타회계 의존율 0.00% 등

- 공유재산관리기금 등 8개 기금에 대하여 운용성과를 분석한 결과
  - 평균 사업비 편성률이 전년 대비 3.08%p 상승한 10.43%로, 기금의 고유목적에 달성할 수 있도록 사업비 편성 확대를 위해 노력하였음.
  - 대부분의 기금이 당초 계획대로 집행되어 평균 사업비 집행률이 86.56%로 효율적으로 운영하고 있으며, 특히, 문화진흥기금은 사업계획 대비 100% 집행하였으며, 옥외광고발전기금은 사업계획 대비 91.72% 집행하였음.
  - 다만, 사회복지기금은 저소득층 계층을 위한 용자 사업이 계획 대비 신청률이 저조하였고, 식품진흥기금은 과징금 수입 예상액 및 귀속분 지급액을 대폭 증액하였으나, 하반기 과징금 수입이 저조함에 따라 전년 대비 사업비 집행률이 하락하였음.
  - 또한, 통합재정안정화기금을 2025. 5월 계정별 분리하여 설치하였으며, 통합계정 재원 마련을 위해 기금 여유 재원의 정기예금 만기 후 통합계정 예탁을 검토 중임.
  - 타회계 의존율이 없으며, 재정수입 대비 기금 조성액이 1.05%로 불필요한 기금 조성이 없음.

## 2 지표별 분석결과

### < 울산 북구 기금운용 성과분석 지표별 결과 >

| 자치<br>단체 | 기금 운용 효율성 분야       |                   |                       |                    |                         | 기금 운용 건전성 분야                     |                                |                        |             |                                      |        |
|----------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------------|--------|
|          | 사업비<br>편성비율<br>(%) | 사업비<br>집행률<br>(%) | 통합재정안정화기금<br>활용도      |                    |                         | 위원회<br>운영<br>적정성<br>지표<br>(산술평균) | 기금<br>수입의<br>타회계<br>의존율<br>(%) | 기금<br>조성액<br>비율<br>(%) | 기금 수<br>(개) | 기금 수입·지출<br>관리 시 시스템<br>활용 비율<br>(%) |        |
|          |                    |                   | 분리운용<br>여부<br>(O/X/△) | 잉여금<br>적립수준<br>(%) | 예치금<br>예탁금<br>비중<br>(%) |                                  |                                |                        |             | 수입                                   | 지출     |
| 울산<br>북구 | 10.43              | 86.56             | x                     | 0.00               | 0.00                    | 72.50                            | 0.00                           | 1.05                   | 3           | 87.50                                | 100.00 |

### ① 사업비 편성 비율

- 2023회계연도 사업비 편성률 7.35%에 비해 3.08%p 상승하였음

(단위: 백만원, %)

| 자치단체  | 기금       | 사업비 편성액<br>(A) | 계획상 지출액<br>(B) | 사업비 편성률<br>(A/B×100) |
|-------|----------|----------------|----------------|----------------------|
| 울산 북구 | (평균)     | 372            | 3,567          | 10.43                |
|       | 문화진흥기금   | 25             | 1,076          | 2.32                 |
|       | 고향사랑기금   | 0              | 177            | 0.00                 |
|       | 사회복지기금   | 96             | 963            | 9.97                 |
|       | 옥외광고발전기금 | 169            | 928            | 18.21                |
|       | 식품진흥기금   | 82             | 423            | 19.39                |

### ② 사업비 집행률

- 대부분의 기금 모두 계획적인 기금운용을 하고 있으나, 사회복지기금이 전년 대비 16.67%p, 식품진흥기금이 전년 대비 17.07%p 하락하여, 평균 사업비 집행률이 2023회계연도 평균 사업비 집행률인 96.97% 대비 10.41%p 하락하였음.

(단위: 백만원, %)

| 자치단체  | 기금       | 사업비 지출액<br>(A) | 사업비 편성액<br>(B) | 사업비 집행률<br>(A/B×100) |
|-------|----------|----------------|----------------|----------------------|
| 울산 북구 | (평균)     | 322            | 372            | 86.56                |
|       | 문화진흥기금   | 25             | 25             | 100.00               |
|       | 고향사랑기금   | 0              | 0              | 0.00                 |
|       | 사회복지기금   | 74             | 96             | 77.08                |
|       | 옥외광고발전기금 | 155            | 169            | 91.72                |
|       | 식품진흥기금   | 68             | 82             | 82.93                |

### ③ 통합재정안정화기금 활용도

- 통합재정안정화기금을 2025. 5월 계정별 분리하여 설치하였으며, 통합계정 재원 마련을 위해 기금 여유 재원의 정기예금 만기 후 통합계정 예탁을 검토 중임.

(단위: 백만원, %)

| 자치단체     | 통합재정<br>안정화기금<br>분리운용<br>여부 | 통합재정<br>안정화기금<br>적립액<br>(A) | 전년도<br>순세계<br>잉여금<br>(B) | 순세계<br>잉여금 중<br>지방채<br>상환 금액<br>(C) | 통합재정<br>안정화기금 |            | 전체 기금<br>예치금<br>(F) | 적립수준<br>(A/(B-C)×<br>100) | 예치금 및<br>예탁금<br>비중<br>(D+E)/F×<br>100) |
|----------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---------------|------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------------|
|          |                             |                             |                          |                                     | 예치금<br>(D)    | 예탁금<br>(E) |                     |                           |                                        |
| 울산<br>북구 | X                           | 0                           | 25,701                   | 0                                   | 0             | 0          | 10,561              | 0.0                       | 0.0                                    |

### ④ 기금운용심의위원회 운영 적정성

- 전체 기금 중 4개 기금이 위원 중 민간전문가 1/2 이상으로 구성된 기금운용심의위원회를 설치·운영하고 있음. 문화진흥기금, 남북교류협력기금, 고향사랑기금만이 연간 1회 대면 회의를 개최하였으며, 위원 평균 참석률이 2/3 이상임.

| 자치단체  | 기금       | ①번 | ②번 | ③번 | ④번 | 운영<br>적정성 |
|-------|----------|----|----|----|----|-----------|
| 울산 북구 | (평균)     |    |    |    |    | 72.5      |
|       | 문화진흥기금   | N  | N  | Y  | Y  | 80        |
|       | 남북교류협력기금 | N  | N  | Y  | Y  | 80        |
|       | 공유재산관리기금 | N  | N  | N  | N  | 60        |
|       | 고향사랑기금   | N  | N  | Y  | Y  | 80        |
|       | 사회복지기금   | Y  | N  | N  | N  | 70        |
|       | 재난관리기금   | Y  | N  | N  | N  | 70        |
|       | 옥외광고발전기금 | Y  | N  | N  | N  | 70        |
|       | 식품진흥기금   | Y  | N  | N  | N  | 70        |

※ 번호별 기준 : ①번 위원 중 민간전문가 1/2 이상, ②번 소집회의 연간 2회 이상 개최여부, ③번 소집회의 시 위원 평균 참석률 1/2 이상, ④번 소집회의 시 위원 평균 참석률 2/3 이상

### ⑤ 타회계 의존율

- 성과분석대상 기금 모두 자체 수입으로 운용되어 전체적인 기금 운용에 있어 타회계 의존이 없어 재정운용이 바람직함.

(단위: 백만원, %)

| 자치단체  | 기금       | 타회계 전입금 (A) | 기금 수입결산 총액(B) | 타회계 의존율<br>(A/B×100) |
|-------|----------|-------------|---------------|----------------------|
| 울산 북구 | (계)      | 0           | 722           | 0.0                  |
|       | 문화진흥기금   | 0           | 0             | 0.0                  |
|       | 남북교류협력기금 | 0           | 8             | 0.0                  |
|       | 공유재산관리기금 | 0           | 714           | 0.0                  |

## ⑥ 재정수입 대비 기금 조성액 비율

- 5개의 법정의무기금을 제외하고 일반회계 통합재정 수입 총액 대비 분석대상 기금 총액비율이 1.05%로, 불필요한 기금 조성 없이 기금 정비가 잘 이루어졌음.

(단위: 백만원, %)

| 자치<br>단체 | 일반회계<br>통합재정<br>수입 총액<br>(A) | 모든<br>기금<br>총액<br>(B) | 법정<br>의무기금<br>총액<br>(C) | 감채기금<br>총액<br>(D) | 통합재정안정화<br>기금 등 총액<br>(E) | 분석대상<br>기금총액<br>(F=B-C-D-E) | 재정수입 대비 기금<br>조성액 비율<br>(F/A×100) |
|----------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 울산 북구    | 580,949                      | 10,561                | 4,455                   | 0                 | 0                         | 6,106                       | 1.05                              |

## ⑦ 기금 수 현황

- 총 기금 수는 8개로, 법정의무기금인 고향사랑기금, 사회복지기금, 재난관리기금, 옥외광고발전기금, 식품진흥기금 5개 기금 외에 문화진흥기금, 남북교류협력기금, 공유재산관리기금 3개 기금을 운용하고 있음.

(단위: 개수)

| 자치<br>단체 | 모든<br>기금 수<br>(A) | 법정의무<br>기금 수<br>(B) | 감채<br>기금 수<br>(C) | 통합재정안정화<br>기금 등* 수<br>(D) | 폐기물처리시설설치<br>기금 수<br>(E) | 분석대상<br>기금 수<br>(F=A-B-C-D-E) |
|----------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 울산 북구    | 8                 | 5                   | 0                 | 0                         | 0                        | 3                             |

## ⑧ 기금 수입 및 지출 관리의 적정성

(단위: %)

| 자치단체  | 기금       | ①번<br>(기금 수입 관리 시 시스템<br>활용률) | ②번<br>(기금 지출 관리 시 시스템<br>활용률) |
|-------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 울산 북구 | (평균)     | 87.5                          | 100.0                         |
|       | 문화진흥기금   | Y                             | Y                             |
|       | 남북교류협력기금 | N                             | Y                             |
|       | 공유재산관리기금 | Y                             | Y                             |
|       | 고향사랑기금   | Y                             | Y                             |
|       | 사회복지기금   | Y                             | Y                             |
|       | 재난관리기금   | Y                             | Y                             |
|       | 옥외광고발전기금 | Y                             | Y                             |
|       | 식품진흥기금   | Y                             | Y                             |

## ⑨ 가·감점

### • 전년도 개선권고 사항 조치계획 및 이행계획

<울산광역시 복구>

| 평가지표              | 전년도 권고사항                                  | 해당 기금    | 3년 연속 해당 여부 | 조치계획                                | 이행계획                                                                            |
|-------------------|-------------------------------------------|----------|-------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 사업비 편성비율          | 기금의 고유목적사업 내에서 사업 분야·대상 확대 등을 적극적으로 검토 필요 | 문화진흥기금   | X           | 기금설치 목적에 맞게 사업 분야·대상 확대 등 적극 활용 검토  | -                                                                               |
|                   |                                           | 고향사랑기금   | X           | 기금사업 아이디어 공모 및 발굴을 통해 사업 추진 계획      | -                                                                               |
|                   |                                           | 사회복지기금   | X           | 자활사업비 지원 확대                         | 2026년 자활사업지원비 확대 검토                                                             |
| 사업비 집행률           | 해당사항 없음                                   |          |             |                                     |                                                                                 |
| 기금운용 심의위원회 운영 적정성 | 민간전문가 50%이상 참여 미충족 기금은 지속 개선 필요           | 문화진흥기금   | O           | '25.4.30. 위원회 재구성 시 민간전문가 50% 위촉 완료 | '25.4.30. 위원회 재구성 시 민간전문가 50% 위촉 완료                                             |
|                   |                                           | 남북교류협력기금 | O           | 위원 임기 만료시 위원 비율 검토 후 선정 계획          | -                                                                               |
|                   |                                           | 공유재산관리기금 | X           | 위원 임기 만료 시 위원 비율 검토 후 선정 계획         | - 위원회 구성의 적정성 검토 : 위원구성비율 (전문성 비율 등)<br>- 위원 선정 계획 수립·필요위원 수 산정, 모집계획·선정기준 수립 등 |
|                   |                                           | 고향사랑기금   | X           | 위원 임기 만료 시 위원 비율 검토 후 선정 계획         | -                                                                               |
| 타 회계 의존율          | 해당사항 없음                                   |          |             |                                     |                                                                                 |
| 재정수입 대비 기금조성액 비율  |                                           |          |             |                                     |                                                                                 |
| 기금 수 현황           |                                           |          |             |                                     |                                                                                 |
| 기금 수입·지출 관리의 적정성  |                                           |          |             |                                     |                                                                                 |

### • 경상적 경비 비율

(단위: 백만원, %)

| 자치단체  | 기금       | 경상적 경비(A) | 기금 총 지출액(B) | 경상적 경비 비율 |
|-------|----------|-----------|-------------|-----------|
| 울산 복구 | 계        | 0         | 1,077       | 0.0       |
|       | 문화진흥기금   | 0         | 25          | 0.0       |
|       | 남북교류협력기금 | 0         | 0           | 0.0       |
|       | 공유재산관리기금 | 0         | 0           | 0.0       |
|       | 고향사랑기금   | 0         | 0           | 0.0       |
|       | 사회복지기금   | 0         | 74          | 0.0       |
|       | 재난관리기금   | 0         | 755         | 0.0       |
|       | 옥외광고발전기금 | 0         | 155         | 0.0       |
|       | 식품진흥기금   | 0         | 68          | 0.0       |



# **개별기금 성과분석보고서**



# 문화진흥기금

문화체육과



# 2024회계연도 문화진흥기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### ○ 연혁

- '12. 11. 9. : 울산 북구 문화예술진흥기금 설치 및 운용조례 제정  
※ 지역문화진흥법 개정에 따라 조례 개정(2014. 8. 4)  
: 문화예술진흥 ⇒ 문화진흥
- '13. 4. 8. : 북구 문화진흥기금 심의위원회 설치
- '13. 6. : 최초 기금 적립 2억원
- '17. 9. 28. : 기금 존속기한 연장 조례 개정 ('17. 12. 31. → '22. 12. 31.)
- '22. 12. 22. : 기금 존속기한 연장 조례 개정 ('22. 12. 31. → '27. 12. 31.)

### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |    |     | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |    |    | 비 고 |
|--------------|------------|----|-----|--------------|------------|----|----|-----|
|              | 수입         | 지출 | 증감  |              | 수입         | 지출 | 증감 |     |
| 1,046        | 0          | 25 | △25 | 1,021        | 32         | 25 | 7  |     |

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- '24년도 문화진흥기금은 '23년도말 조성액 1,045,779천원과 운용자금 이자 수입 등 65천원, 지역문화 진흥사업 지원으로 '찾아가는 문화마당' 25,000천원을 지출하여, '24년도말 조성액은 1,020,844천원임.
- 문화진흥기금의 효율적 운용관리를 위해 예치금을 예탁하여 재원 조성에 적정성을 기하고 있으며, 기금설치 목적의 유효성, 사업의 유사성 등을 고려하여 실효성 있게 기금을 운용하였음. 앞으로도 지역 문화진흥을 위한 다양하고 지속가능한 문화예술 사업 추진을 위해 기금 존치는 필요함.

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 당초계획 대비 집행실적

(단위: 백만원, %)

| '23년도 |      |    | '24년도 |      |     |
|-------|------|----|-------|------|-----|
| 당초계획  | 집행실적 | 비율 | 당초계획  | 집행실적 | 비율  |
| 20    | 19.6 | 98 | 25    | 25   | 100 |

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

| 구 분  | 사업계획                          | 사업실적                            | 달성도  |
|------|-------------------------------|---------------------------------|------|
| '23년 | ○ 지역문화 진흥 사업<br>(1개 사업/20백만원) | ○ 지역문화 진흥 사업<br>(1개 사업/19.6백만원) | 98%  |
| '24년 | ○ 지역문화 진흥 사업<br>(1개 사업/25백만원) | ○ 지역문화 진흥 사업<br>(1개 사업/25백만원)   | 100% |

#### ○ 정성적 성과지표 평가

- “찾아가는 문화마당”은 공연 관람이 힘든 사회적 약자나 문화 소외계층 등에 지역 문화예술단, 예술인 등이 직접 찾아가 공연 함으로써, 다양한 계층들의 문화향유권을 신장하고 영세한 지역 상생하는 지속가능한 문화도시 기반을 조성하였음.
- 또한, 울산 유일의 문화진흥기금 조성 및 특화사업 추진으로 2025년('24년 실적) 정부합동평가 정성지표 “문화접근성 확대 정책” 연계사업으로 우수한 평가를 받음.

## 3. 기금설치 목적의 유효성

#### ○ 기금의 설치목적

| 설치근거                                  | 설치목적                            | 주요사업 내용                                                            | 목적 달성 정도                                                    | 비고 |
|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----|
| 울산광역시<br>북구<br>문화진흥기금<br>설치 및<br>운용조례 | 지역문화<br>진흥을 위한<br>사업이나<br>활동 지원 | ○ 지역문화의 창작과 보급<br>○ 향토문화의 발전을 위한<br>조사·연구·저작과 그 보급<br>○ 지역문화 진흥 사업 | ○ 지역문화 진흥<br>사업 추진 달성<br>- 지역문화 진흥<br>사업 지원<br>(1개사업/25백만원) |    |

- 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 달성
  - “찾아가는 문화마당” 지원을 통해 지역 문화 진흥 사업을 추진 함으로써 기금의 설치목적의 달성
- 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방 의회 감사 등의 지적사항

《 감사 지적사항 등 》

| 구 분                    | 지 적 내 용                                                                                                                        | 비 고                                                                                                                                            |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치) | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 기금의 고유목적사업 내에서 사업 분야·대상 확대 등을 적극적으로 검토 필요</li> <li>○ 민간전문가 50% 이상 참여 노력 필요</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 신규사업으로 인구 감소 및 국가산단 지역특화 전시 공모 사업선정 및 실시 예정(‘25.9월말)</li> <li>○ 민간전문가 50% 위촉 완료(‘25.4.21.)</li> </ul> |

- 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사 업 명     | ‘25년 사업비 | 존치 필요성                                         | 불가피성 정도 |
|-----------|----------|------------------------------------------------|---------|
| 지역문화 진흥사업 | 25       | 주민의 문화적 욕구 충족 및 지역문화 진흥 발전을 위해 지속적인 문화사업 추진 필요 | 상       |

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 문화진흥기금의 재원은 지방자치단체의 출연금으로 2013년부터 2017년까지 5년간 2억원씩 10억원을 조성
- 매년 적립금의 이자수입으로 운용계획에 맞추어 사업을 추진

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 지역 문화진흥을 위한 다양한 문화 사업 추진으로 기금 존치 필요

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년      |        | '23년      |        | '24년      |        |
|-----|-----------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 수 입 | 합 계             | 1,031,746 | 100%   | 1,065,379 | 100%   | 1,045,844 | 100%   |
|     | 전입금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 보조금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 차입금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |           |        |           |        |           |        |
|     | 예탁금원금회수         |           |        |           |        |           |        |
|     | 예치금회수           | 1,018,727 | 98.74% | 1,023,746 | 96.09% | 1,045,779 | 99.99% |
|     | 예수금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 이자수입            | 13,019    | 1.26%  | 40,643    | 3.82%  | 65        | 0.01%  |
|     | 기타수입            |           |        | 990       | 0.09%  |           |        |
| 지 출 | 합 계             | 1,031,746 | 100%   | 1,065,379 | 100%   | 1,045,844 | 100%   |
|     | 비용자성사업비         | 8,000     | 0.78%  | 19,600    | 1.84%  | 25,000    | 2.39%  |
|     | 융자성사업비          |           |        |           |        |           |        |
|     | 인력운영비           |           |        |           |        |           |        |
|     | 기본경비            |           |        |           |        |           |        |
|     | 예탁금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 예치금             | 1,023,746 | 99.22% | 1,045,779 | 98.16% | 1,020,844 | 97.61% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |           |        |           |        |           |        |
|     | 예수금<br>원리금상환    |           |        |           |        |           |        |
|     | 기타지출            |           |        |           |        |           |        |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)

# **남북교류협력기금**

**주민자치과**



# 2024회계연도 남북교류협력기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### ○ 연혁

- 2011. 10. 31. : 울산광역시 북구 남북교류협력에 관한 조례 제정(시행일 : 2012. 3. 5.)
- 2012. 10. 29. : 울산광역시 북구 남북교류협력위원회 구성
- 2013. 5. 15. : 2013년 남북교류협력기금 1억원 적립
- 2013. 6. 27. : 2013년 남북교류협력기금 1억원 정기예금 예치
- 2014. 2. 6. : 2014년 남북교류협력기금 1억원 적립(총 적립액 2억원)
- 2014. 2. 12. : 2014년 남북교류협력기금 1억원 정기예금 예치
- 2014. 6. 27. : 2013년 적립금 102,250천원(이자포함) 정기예금 재예치
- 2015. 2. 12. : 2014년 적립금 102,369천원(정기예금 및 보통예금 이자포함)
- 2015. 6. 29. : 2013년 적립금 104,563천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.45%)
- 2016. 2. 12. : 2014년 적립금 104,161천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.45%)
- 2016. 6. 30. : 2013년 적립금 106,080천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.3%)
- 2017. 2. 13. : 2014년 적립금 105,675천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.3%)
- 2017. 7. 3. : 2013년 적립금 107,464천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.32%)
- 2018. 2. 13. : 2014년 적립금 107,049천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.57%)
- 2018. 7. 3. : 2013년 적립금 108,882천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.57%)
- 2019. 2. 13. : 2014년 적립금 108,730천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.82%)
- 2019. 7. 3. : 2013년 적립금 110,592천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.82%)
- 2020. 2. 12. : 2014년 적립금 110,709천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.65%)
- 2020. 7. 3. : 2013년 적립금 112,605천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.08%)
- 2021. 2. 15. : 2014년 적립금 112,545천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율0.88%)
- 2021. 7. 2. : 2013년 적립금 113,818천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율0.83%)
- 2022. 2. 15. : 2014년 적립금 113,536천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율1.70%)
- 2022. 7. 4. : 2013년 적립금 114,768천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율2.02%)
- 2023. 2. 15. : 2014년 적립금 115,466천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율3.67%)
- 2023. 7. 5. : 2013년 적립금 117,091천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율3.08%)
- 2024. 2. 15. : 2014년 적립금 119,704천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율3.32%)
- 2024. 7. 5. : 2013년 적립금 120,697천원(이자포함) 정기예금 재예치(이율3.12%)

### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |    |    | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |    |    | 비 고 |
|--------------|------------|----|----|--------------|------------|----|----|-----|
|              | 수입         | 지출 | 증감 |              | 수입         | 지출 | 증감 |     |
| 232          | 8          | 0  | 8  | 240          | 8          | 11 | △3 |     |

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 2013년도에 남북 교류협력 및 통일정책을 추진을 위한 “울산광역시 북구남북교류협력기금” 1억원을 최초로 조성하고, 2014년에도 구 예산으로 1억원 출연하여 2억원의 기금조성과 총 40,400,630원의 정기예금 이자수입 확보.
- 남북교류협력 및 통일정책 사업 추진을 위해 기금을 운용하고 있으며, 남북정세와 구 재정여건 등을 고려하여 탄력적으로 기금을 추가 출연하는 것이 타당함.
- 또한, 북미정상회담 결렬 이후 장기간 남북관계가 경색국면에 있어 당장의 남북교류협력사업 추진에 어려움이 있음.
- 그러므로 우선 남북교류협력사업의 준비단계로 평화통일 기반조성을 위한 사업을 발굴하여 남북교류협력에 관한 공감대를 형성할 계획임.

### 2. 사업운영의 성과

- ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적 : 해당없음
- ② 사업목표 및 기대효과의 달성 : 해당없음

### 3. 기금설치 목적의 유효성

- 기금의 설치목적

| 설치근거                   | 설치목적                  | 주요사업 내용                                                                                                                                         | 목적 달성 정도 | 비고 |
|------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| 울산광역시 북구 남북교류협력에 관한 조례 | 남북교류협력 및 통일정책의 원활한 추진 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 구의 남북교류협력사업</li> <li>○ 구의 평화통일 기반조성사업</li> <li>○ 시민의 문화·학술·체육·관광·경제 및 인도주의적 사업에 소요되는 자금지원 등</li> </ul> | 미달성      |    |

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 구 예산으로 2억원 출연하고, 적립된 2억원의 효율적 관리를 위해 적립된 기금을 정기예탁 관리, 이자수입 총 40,400,630원 확보 하였으나, 국제정세 등의 사유로 실정에 맞는 사업을 발굴하지 못하였음
- 기금 사용을 위해 2024년말 「울산광역시 북구 남북교류협력에 관한 조례」를 개정하였으며, 2025년에는 기금사업을 추진할 예정임.

○ 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

《 감사 지적사항 등 》

| 구 분                       |      | 지 적 내 용                                                                                                                                         | 비고 |
|---------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 시 종합감사                    | '23년 | 2013년 설치 이후 현재까지 실제 집행 실적이 전혀 없는 남북교류협력기금(조례)을 폐지하고 필요시 일반회계로 통합운영하는 등 방안을 마련하기 바람(권고)                                                          |    |
| 의회<br>행정사무감사<br>지적사항      | '23년 | 2013년부터 남북교류협력기금을 운용·관리하고 있으나 10년 이상 지난 현재까지 집행실적이 없는 유명무실한 기금으로, 관련 조례 개정을 통해 기금의 용도 확대로 실효성을 높이든지, 기금 폐지, 통합 운영 등 재정 효율성을 높일 수 있는 방안을 마련하기 바람 |    |
| 기금운용 성과분석에<br>대한 결과(권고조치) |      | 민간전문가 50% 이상 참여 노력 필요                                                                                                                           |    |

○ 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

○ 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사 업 명    | '25년 사업비 | 존치 필요성                                              | 불가피성 정도 |
|----------|----------|-----------------------------------------------------|---------|
| 남북교류협력사업 | 11       | ○ 향후 남북교류가 재개될 경우 대북 지원 민간 또는 단체와 연계한 사업 추진방안 모색 필요 | 중       |

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 남북교류협력기금의 재원은 지방자치단체의 출연금 및 기금 운용에 따른 이자 수입금으로 구성되어 재원조성이 적정하며, 재원조달방법이 기금목적사업과 연계성이 있음.

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 남북교류협력 및 통일정책 추진을 위한 장기적인 관점에서 5억원 목표로 기금을 조성해 오고 있으며, 향후 기금 적립은 남북관계 상황과 구의 재정여건 등을 고려하여 탄력적으로 운영할 계획임.
- 향후 남북교류사업 진척 등 전반적인 여건 조성 시 탄력적인 기금 활성화 방안이 검토되어야 하며, 평화통일교육에 관한 사업을 우선 발굴하여 남북교류협력에 관한 주민공감대를 형성할 계획임.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년    |         | '23년    |         | '24년    |         |
|-----|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 수 입 | 합 계             | 228,304 | 100%    | 232,557 | 100%    | 240,400 | 100%    |
|     | 전입금             |         |         |         |         |         |         |
|     | 보조금             |         |         |         |         |         |         |
|     | 차입금             |         |         |         |         |         |         |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |         |         |         |         |         |         |
|     | 예탁금원금회수         |         |         |         |         |         |         |
|     | 예치금회수           | 226,364 | 99.15%  | 228,304 | 98.17%  | 232,557 | 96.74%  |
|     | 예수금             |         |         |         |         |         |         |
|     | 이자수입            | 1,940   | 0.85%   | 4,253   | 1.83%   | 7,843   | 3.26%   |
|     | 기타수입            |         |         |         |         |         |         |
| 지 출 | 합 계             | 228,304 | 100%    | 232,557 | 100%    | 240,400 | 100%    |
|     | 비용자성사업비         |         |         |         |         |         |         |
|     | 융자성사업비          |         |         |         |         |         |         |
|     | 인력운영비           |         |         |         |         |         |         |
|     | 기본경비            |         |         |         |         |         |         |
|     | 예탁금             |         |         |         |         |         |         |
|     | 예치금             | 228,304 | 100.00% | 232,557 | 100.00% | 240,400 | 100.00% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |         |         |         |         |         |         |
|     | 예수금<br>원리금상환    |         |         |         |         |         |         |
|     | 기타지출            |         |         |         |         |         |         |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)



# 공유재산관리기금

## 회계과



## 2024회계연도 공유재산관리기금 운용 성과분석 보고서

### I. 기금운용 개요

#### ○ 연혁

- 설치근거 : 「공유재산 및 물품 관리법」 제18조의2,  
「울산광역시 북구 공유재산관리기금 설치 및 운용 조례」
- 설치목적 : 공유재산의 원활한 수급과 개발 등 공유재산의 효용을  
높이기 위한 재원 조성
- 설치년도 : 2021년
- 조례제정 : 2021. 6. 17.

#### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |    |     | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |    |     | 비 고 |
|--------------|------------|----|-----|--------------|------------|----|-----|-----|
|              | 수입         | 지출 | 증감  |              | 수입         | 지출 | 증감  |     |
| 4,130        | 714        | 0  | 714 | 4,844        | 293        | 0  | 293 |     |

### II. 분석결과

#### 1. 총 평

- 공유재산관리기금 재원은 「울산광역시 북구 공유재산관리기금  
설치 및 운용 조례」에 따라 공유재산관리에 따른 대부료 수입금과  
매각 등 공유재산 처분에 따른 수입금, 다른 회계로부터의 전입금  
등으로 조성되며,
- 수입내역은 예치금 회수액 4,130,126천원, 공유재산 매각 수입  
507,384천원, 공유재산 임대료 수입 113,243천원, 이자 수입  
93,757천원으로, 총 4,844,510천원을 적립하였음.

- 공유재산관리기금의 효율적 운용관리를 위해 예치금을 예탁하여 재원조성에 적정성을 기하고 있으며, 기금 설치 시 목표한 재원조성과 향후 행정수요에 따른 공유재산 취득을 위하여 기금 존치는 필요함.

## 2. 사업운영의 성과

- ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적 : 해당없음
- ② 사업목표 및 기대효과의 달성 : 해당없음

## 3. 기금설치 목적의 유효성

- 기금의 설치목적

| 설치근거                                                                                                           | 설치목적                                      | 주요사업 내용                                             | 목적 달성<br>정도 | 비고 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|----|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 공유재산 및 물품관리법 제8조의2</li> <li>○ 울산광역시 북구 공유재산관리기금 설치 및 운용 조례</li> </ul> | 공유재산의 원활한 수급과 개발 등 공유재산의 효용을 높이기 위한 재원 조성 | 현재 진행중인 사업 없음<br>(장래 공유재산의 취득 및 건립 비용 충당을 위한 기금 적립) | 48억원 적립     |    |

- 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 해당없음
  - 장래의 지출에 대비하여 자금을 적립하는 기금으로 2024년도 기금 운용계획상 사업계획 없음.
- 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

《 감사 지적사항 등 》

| 구 분                    | 지 적 내 용               | 비고 |
|------------------------|-----------------------|----|
| 기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치) | 민간전문가 50% 이상 참여 노력 필요 |    |

- 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

- 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유
- 공유재산관리기금은 일반적인 사업이 아닌 향후 대규모 재원이 수반되는 공유재산 취득에 필요한 비용을 마련하기 위하여 설치된 것으로 안정적인 적립을 위해 기금형태로 유지하여야 함.

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 공유재산의 취득 및 건립 비용을 충당키 위해 조달되는 재원은 공유재산 대부료 및 매각(처분) 등 공유재산 관리로 인하여 마련되는 것으로 기금 고유 목적을 위해 재원을 조성하고 있음.
- 2025년도말 기준 조성가능액은 최근 물가 및 공사비 상승 등의 이유로 대규모 재원이 소요되는 사업(청사 증축, 행정복지센터 신축 등) 추진에는 재원이 부족할 것으로 판단됨.

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 구 재정여건상 단기간 큰 규모의 재원마련이 어려운 상황에서 당해 기금은 공유재산의 원활한 수급을 가능하게 하므로, 대규모 재원이 소요되는 사업(청사 증축, 행정복지센터 증축 등) 추진 전까지 향후 조례개정을 통해 존치기간을 연장하여 존속이 필요함.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년      |         | '23년      |         | '24년      |         |
|-----|-----------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| 수 입 | 합 계             | 2,450,339 | 100%    | 4,130,126 | 100%    | 4,844,510 | 100%    |
|     | 전입금             |           |         |           |         |           |         |
|     | 보조금             |           |         |           |         |           |         |
|     | 차입금             |           |         |           |         |           |         |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |           |         |           |         |           |         |
|     | 예탁금원금회수         |           |         |           |         |           |         |
|     | 예치금회수           | 1,793,543 | 73.19%  | 2,450,339 | 59.33%  | 4,130,126 | 85.25%  |
|     | 예수금             |           |         |           |         |           |         |
|     | 이자수입            | 4,836     | 0.20%   | 66,663    | 1.61%   | 93,757    | 1.94%   |
|     | 기타수입            | 651,960   | 26.61%  | 1,613,124 | 39.06%  | 620,627   | 12.81%  |
| 지 출 | 합 계             | 2,450,339 | 100%    | 4,130,126 | 100%    | 4,844,510 | 100%    |
|     | 비용자성사업비         |           |         |           |         |           |         |
|     | 융자성사업비          |           |         |           |         |           |         |
|     | 인력운영비           |           |         |           |         |           |         |
|     | 기본경비            |           |         |           |         |           |         |
|     | 예탁금             |           |         |           |         |           |         |
|     | 예치금             | 2,450,339 | 100.00% | 4,130,126 | 100.00% | 4,844,510 | 100.00% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |           |         |           |         |           |         |
|     | 예수금<br>원리금상환    |           |         |           |         |           |         |
|     | 기타지출            |           |         |           |         |           |         |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)

# 고향사랑기금

세무1과



# 2024회계연도 고향사랑기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### ○ 연혁

- 설치근거 : 「고향사랑 기부금에 관한 법률」 제11조(고향사랑기금의 설치 등), 「고향사랑 기부금에 관한 법률 시행령」 제7조(고향사랑기금의 관리·운용) 및 「울산광역시 북구 고향사랑 기부금 모금 및 운용에 관한 조례」
- 목 적 : 고향사랑기부제를 통해 모금된 기부금을 울산광역시 북구 고향사랑기금으로 운영하여 고향에 대한 건전한 기부문화를 조성하고 지역경제를 활성화함으로써 지역 균형발전에 이바지
- 설치년도 : 2023년

### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |    |     | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |    |     | 비 고 |
|--------------|------------|----|-----|--------------|------------|----|-----|-----|
|              | 수입         | 지출 | 증감  |              | 수입         | 지출 | 증감  |     |
| 73           | 143        | 0  | 143 | 216          | 144        | 0  | 144 |     |

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 「고향사랑 기부금에 관한 법률」 및 같은법 시행령에 의거하여 「울산광역시 북구 고향사랑 기부금 모금 및 운용에 관한 조례」가 2022. 12월에 제정됨에 따라 고향사랑기금이 2023. 4월 설치
- '24년 우리 구 『고향사랑기부제』 모금액은 총 141,494천원으로 목표액 100,000천원을 초과 달성(141%)하였으며, '23년 대비 약 2배(1.94배) 증가

- 울산 타 구·군에서 기부한 금액은 61백만원(전체 모금액의 43%), 울산 외 지역은 80백만원(57%)으로 울산 외 지역에서의 모금액이 상당 부분 차지
- 시행 초기 제도 인식 미비, 기부에 대한 거부감으로 모금에 제약이 많았으나 답례품과 연말정산 혜택 중심으로 홍보 명예대사 선정, 동영상 제작, 버스 랩핑 등 다각도로 홍보를 강화하여 모금 성과를 높이는 데 노력
- 앞으로 더 적극적인 답례품의 추가 발굴·운용과 지역 축제 행사 홍보 등을 통한 기부금 모집으로 기금을 적립하여 지역 경제 활성화 도모 및 주민 복리증진에 기여할 것으로 기대

## 2. 사업운영의 성과 : 2024년 기금 집행실적 없음

- ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적 : 해당없음
- ② 사업목표 및 기대효과의 달성 : 해당없음

## 3. 기금설치 목적의 유효성

- 기금의 설치목적

| 설치근거                                                                                                                              | 설치목적                                                                                   | 주요사업 내용                    | 목적 달성 정도                       | 비고 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 고향사랑 기부금에 관한 법률 제11조 및 같은법 시행령 제7조</li> <li>○ 울산광역시 북구 고향사랑기부금 모금 및 운용에 관한 조례</li> </ul> | <p>고향사랑기부금을 울산광역시 북구 고향사랑기금으로 조성하여 고향에 대한 건전한 기부문화를 조성하고 지역경제를 활성화함으로써 지역균형발전에 이바지</p> | <p>현재 고향사랑기금 지정사업 발굴 중</p> | <p>열악한 지방 재정 보완 및 지역경제 활성화</p> |    |

- 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 해당없음

- 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

《 감사 지적사항 등 》

| 구 분                       |      | 지 적 내 용                                                                                                                                                                                                   | 비고                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 지방의회<br>감사                | '24년 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 고향사랑기부제 지정기부 시범 추진 적극 검토</li> <li>- '고향사랑 지정기부'는 기부자 입장에서 지자체 사업을 지정해 기부할 수 있어 기부의 투명성과 효능감이 높아질 것으로 소규모 사업이라도 특색있는 사업을 발굴하여 시범사업을 추진할 수 있도록 적극 검토바람.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 2024. 8월 '고향사랑 기부제' 지정기부사업 아이디어 공모를 추진 하였으나, 고향사랑 기금운용심의위원회 심의 결과 미반영 결정으로 지정기부사업 미추진됨.</li> <li>- 2025년에도 지정기부 사업 아이디어 공모를 통해 다양한 의견수렴 과정을 거쳐 추진할 계획임</li> </ul> |
| 기금운용 성과분석에<br>대한 결과(권고조치) |      | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 기금의 고유목적사업 내에서 사업 분야·대상 확대 등을 적극적으로 검토 필요</li> <li>○ 민간전문가 50% 이상 참여 노력 필요</li> </ul>                                                                            |                                                                                                                                                                                                            |

- 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음
- 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사 업 명 | '25년 사업비 | 존치 필요성              | 불가피성 정도 |
|-------|----------|---------------------|---------|
| -     | -        | 현재 고향사랑기금 지정사업 발굴 중 | 상       |

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 고향사랑기금은 고향사랑 기부금을 재원으로 하여 2024년말 기준 216,429천원이 조성됨
- 고향사랑기금은 고향사랑 기부금에 관한 법률 제11조에 따른 각종 주민 복리증진 사업을 위해 사용되어야 하며, 효율적인 사업 추진을 위해 일정기간 전액 적립하고, 목표액에 도달 시 주민복리를 위한 사업 추진 예정

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 사업을 추진 할 수 있는 적정 규모의 기금이 모여질 수 있도록 고액기부자 발굴 및 다채로운 답례품을 발굴하여 고향사랑기금 모금을 더욱 활성화할 계획임.
- 기금 조성 목적 및 취지에 맞게 고향사랑기부금이 적정 규모 이상으로 유지 될 수 있도록 안정적이고 효율적으로 기금을 운용할 필요가 있음.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년 |  | '23년   |         | '24년    |         |
|-----|-----------------|------|--|--------|---------|---------|---------|
| 수 입 | 합 계             |      |  | 73,625 | 100%    | 216,429 | 100%    |
|     | 전입금             |      |  |        |         |         |         |
|     | 보조금             |      |  |        |         |         |         |
|     | 차입금             |      |  |        |         |         |         |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |      |  |        |         |         |         |
|     | 예탁금원금회수         |      |  |        |         |         |         |
|     | 예치금회수           |      |  |        |         | 73,625  | 34.02%  |
|     | 예수금             |      |  |        |         |         |         |
|     | 이자수입            |      |  | 171    | 0.23%   | 1,310   | 0.60%   |
|     | 기타수입            |      |  | 73,454 | 99.77%  | 141,494 | 65.38%  |
| 지 출 | 합 계             |      |  | 73,625 | 100%    | 216,429 | 100%    |
|     | 비용자성사업비         |      |  |        |         |         |         |
|     | 융자성사업비          |      |  |        |         |         |         |
|     | 인력운영비           |      |  |        |         |         |         |
|     | 기본경비            |      |  |        |         |         |         |
|     | 예탁금             |      |  |        |         |         |         |
|     | 예치금             |      |  | 73,625 | 100.00% | 216,429 | 100.00% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |      |  |        |         |         |         |
|     | 예수금<br>원리금상환    |      |  |        |         |         |         |
|     | 기타지출            |      |  |        |         |         |         |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)



# **사회복지기금**

**복지정책과, 통합돌봄과,  
노인장애인과**



# 2024회계연도 사회복지기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### ○ 연혁

- 1997. 7. 15. : 생활안정기금, 저소득주민자녀장학기금 조례 제정, 운용
- 2000. 9. 8. : 노인복지기금 조례 제정, 운용
- 2005. 9. 26. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 제정하여 생활안정기금, 기초생활보장자금, 노인복지기금의 3개 기금을 사회복지기금으로 통합
- 2006. 6. 19. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 일부개정
- 2008. 9. 16. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 일부개정
- 2011. 3. 21. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 일부개정
- 2011. 8. 5. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 일부개정
- 2012. 10. 22. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 일부개정
- 2015. 12. 17. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용 조례」 일부개정
- 2016. 11. 24. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용조례 시행규칙」 일부개정
- 2017. 4. 20. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용조례 시행규칙」 일부개정
- 2017. 8. 31. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용조례 시행규칙」 일부개정
- 2022. 7. 14. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용조례 시행규칙」 일부개정
- 2024. 10. 17. : 「울산광역시 북구 사회복지기금 설치 및 운용조례 시행규칙」 일부개정

### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| 구분       | '23년 말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |    |    | '24년 말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |    |    | 비 고 |
|----------|---------------|------------|----|----|---------------|------------|----|----|-----|
|          |               | 수입         | 지출 | 증감 |               | 수입         | 지출 | 증감 |     |
| 총괄       | 845           | 129        | 74 | 55 | 900           | 95         | 96 | △1 |     |
| 기초생활보장자금 | 565           | 84         | 57 | 27 | 592           | 57         | 58 | △1 |     |
| 생활안정자금   | 118           | 40         | 12 | 28 | 146           | 33         | 33 | 0  |     |
| 노인복지자금   | 162           | 5          | 5  | 0  | 162           | 5          | 5  | 0  |     |

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### ○ (사회복지기금 총괄)

- 2023년 운용계획 대비 집행실적은 93.8%이었으나 2024년 집행 실적은 77.1%로 성과달성을 위한 집행실적이 다소 저조함.
- 사회복지기금 2024년말 조성액은 900백만원으로 매년 일정규모로 기금사업 추진을 위해 충분히 적립, 조성하고 있음.
- 기금 계정별 지원기준에 적합한 대상에게 원활한 용자 및 사업 지원을 통해 저소득층의 생활안정 및 노인복지 증진, 자활사업 활성화 도모함.

#### ○ (기초생활보장자금)

- 2024년 당초 운용계획 지출 대비 98.3%인 57백만원 집행하였음.
- 자활지원비로 자활참여자 42명에게 자격증 취득 및 교육비 지원을 하고, 자활참여자 우수사례 견학, 종사자 역량강화 교육비 및 여비 지원, 자활사업단 전세점포자금 용자를 통하여 자활참여자 자활 자립 기반 마련에 기여.

#### ○ (생활안정자금)

- 전세보증금(1천만원) 등 용자를 통해 저소득 주민의 생활안정 도모에 기여
- 2024년 운용계획 대비 집행실적은 36.4%로, 전년도 집행실적 97.0%보다 60.6% 포인트 감소하였음
- 상환 능력이 취약한 저소득층을 대상으로 하고 있어, 희망나래성금, 나눔천사, 이웃돕기 등 무상서비스로 대체 가능하여 신청율이 저조한 편임. 이에 동행정복지센터 등 적극적인 홍보를 통해 대상자 발굴·연계할 계획임

○ (노인복지자금)

- 당초계획 대비 100%인 5백만원 집행함.
- 경로당 임원 249명을 대상으로 경로당 경비 집행 및 정산 방법 등 회계 교육을 실시하여 경로당 예산의 투명성과 적법성을 제고하는 등 투명하고 효율적인 경로당 운영으로 노인복지 증진에 기여함.

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위: 백만원, %)

| 구분       | '23년도 |      |       | '24년도 |      |       |
|----------|-------|------|-------|-------|------|-------|
|          | 당초계획  | 집행실적 | 비율    | 당초계획  | 집행실적 | 비율    |
| 총괄       | 64    | 60   | 93.8  | 96    | 74   | 77.1  |
| 기초생활보장자금 | 28    | 25   | 89.3  | 58    | 57   | 98.3  |
| 생활안정자금   | 33    | 32   | 97.0  | 33    | 12   | 36.4  |
| 노인복지자금   | 3     | 3    | 100.0 | 5     | 5    | 100.0 |

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

- (기초생활보장자금) 자활지원비로 자활참여자 42명에게 자격증 취득 및 교육비를 지원하고, 우수사례 견학 43명, 종사자 역량강화 교육비 37명, 자활사업단 1개소 전세점포자금 용자를 통하여 자활 참여자 자활 자립 기반 마련에 기여.
- (생활안정자금) 2024년 용자 신청자 1명에게 전세자금 1천만원을 적극 용자하여 저소득 자립기반과 주거안정에 기여
- (노인복지자금) 2024년도에도 경로당 임원 249명을 대상으로 회계 교육을 실시하여 경로당 경비 집행의 투명성을 높여 경로당 이용 어르신들의 노인들의 만족도 및 회계의 투명성 제고에 기여하였음.

○ 정량적 성과지표 평가

| 구 분  | 사업계획                                                              | 사업실적                                                              | 달성도    |
|------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------|
| '23년 | <b>2023년 사업계획 : 64백만원</b>                                         | <b>2023년 사업실적 : 60백만원</b>                                         | 93.8%  |
|      | ○ 저소득계층 자활지원(8백만원)<br>○ 자활사업 지원(10.5백만원)<br>○ 전세점포자금 융자(10백만원)    | ○ 저소득계층 자활지원(8백만원)<br>○ 자활사업 지원(6.4백만원)<br>○ 전세점포자금 융자(10백만원)     | 89.3%  |
|      | ○ 생활안정자금 융자(30백만원, 3명)<br>○ 전세권설정 위탁비용 및 관리 프로그램 유지보수비사업 (2.7백만원) | ○ 생활안정자금 융자(30백만원, 2명)<br>○ 전세권설정 위탁비용 및 관리 프로그램 유지보수비사업 (2.2백만원) | 97.0%  |
|      | ○ 노인복지증진사업 지원 (3백만원)                                              | ○ 노인복지증진사업 지원 (3백만원)                                              | 100.0% |
| '24년 | <b>2024년 사업계획 : 96백만원</b>                                         | <b>2024년 사업실적 : 74백만원</b>                                         | 77.1%  |
|      | ○ 저소득계층 자활지원(8백만원)<br>○ 자활사업 지원(10백만원)<br>○ 전세점포자금 융자(40백만원)      | ○ 저소득계층 자활지원(8백만원)<br>○ 자활사업 지원(9.2백만원)<br>○ 전세점포자금 융자(40백만원)     | 98.3%  |
|      | ○ 생활안정자금 융자(30백만원, 3명)<br>○ 전세권설정 위탁비용 및 관리 프로그램 유지보수비사업 (2.8백만원) | ○ 생활안정자금 융자(10백만원, 1명)<br>○ 전세권설정 위탁비용 및 관리 프로그램 유지보수비사업 (2.2백만원) | 36.4%  |
|      | ○ 노인복지증진사업 지원 (4.9백만원)                                            | ○ 노인복지증진사업 지원 (4.9백만원)                                            | 100.0% |

○ 정성적 성과지표 평가

- (기초생활보장자금) 자활참여자에게 자격증 취득비 및 교육비 (정리수납전문가 2급 40명, 대형견인면허 1명, 자동차운전면허 1명 총 42명, 8,000천원)를 지원하여 자활을 장려하고, 자활사업단 전세점포 융자금(1개소, 40,000천원) 지원, 센터 종사자의 역량 강화를 위한 교육비 지원(37명 2,000천원), 참여자 자립지원 활성화를 위한 우수사례 견학 지원(43명, 2,200천원), 명절지원 5,000천원으로 자립기반을 꾸준히 마련하고 있음.

- (생활안정자금) 금융기관 대출에 제약을 받는 저소득층에게 전세자금 등을 3년거치 6년상환으로 융자해줌으로써, 취약계층의 주거안정을 도모
- (노인복지자금) 2024년도에도 경로당 임원 249명을 대상으로 회계 교육을 실시하여 경로당 경비 집행의 투명성을 높여 경로당 이용 어르신들의 노인들의 만족도 및 회계의 투명성 제고에 기여하였음.

### 3. 기금설치 목적의 유효성

#### ○ 기금의 설치목적

| 설치근거                                   | 설치목적                                                                      | 주요사업 내용                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 목적 달성<br>정도 | 비고 |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|
| 울산광역시<br>북구<br>사회복지기금<br>설치 및 운용<br>조례 | 저소득 주민<br>생계자금,<br>기초수급자<br>자활·자립을 위한<br>비용 및<br>노인복지증진<br>비용을 충당하기<br>위함 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 생활안정자금               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 전세자금, 사업자금 등</li> </ul> </li> <li>○ 기초생활보장자금               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 자활지원, 교육비 등</li> </ul> </li> <li>○ 노인복지자금               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 노인복지증진사업</li> </ul> </li> </ul> | 달성          |    |

#### ○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- (사회복지기금 총괄) 저소득 주민의 생활안정, 노인복지 증진 및 자활참여자들의 탈수급 및 자립지원 등 개별 목적을 달성하기 위한 사업을 추진하여 자금운용계획 대비 77.1%를 집행하여 기금 설치 목적에 충분하게 달성하지 못함.
- (기초생활보장자금) 자활수익금, 자활기금 이자 수입으로 자활사업 종사자 및 참여자 교육, 자활참여자 자격증 취득 지원 등 자활지원 사업 추진 중으로 기금 설치목적 달성함.
- (생활안정자금) 저소득 계층을 위한 융자이지만 희망나래성금, 나눔천사, 이웃돕기 등 무상지원 상품 등으로 대체 가능하여 계획 대비 신청률이 저조하여 목표 미달성함

- (노인복지자금) 고령화로 인한 경로당의 역할과 중요성이 점점 증대함에 따라 임원들의 역량을 강화하고 노인복지 사업에 대한 다양한 의견 수렴과 방향 설정으로 활기찬 경로당 운영 기반 마련 등 노인복지 증진 기여로 기금 설치 목적 달성함.

- 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

《 감사 지적사항 등 》

| 구 분                    | 지 적 내 용                                              | 비 고 |
|------------------------|------------------------------------------------------|-----|
| 기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치) | ○ 기금의 고유목적사업 내에서 사업 분야·대상 확대 등을 적극적으로 검토 필요<br>노력 필요 |     |

- 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음
- 저소득층 생활안정자금의 안정적 확보와 지원을 위해 기금사업으로 추진이 필요하며, 자활사업은 기금으로 적립하도록 법령에 규정하고 있으며, 자활사업에 발생하는 수익 등 적립이 필요함에 따라 기금형태를 유지하여야 함

《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사 업 명      | '25년 사업비 | 존치 필요성                      | 불가피성 정도 |
|------------|----------|-----------------------------|---------|
| ① 기초생활보장자금 | 58       | 자활기금 적립이 법률에 명시됨            | 상       |
| ② 생활안정자금   | 33       | 금융기관 대출이 어려운 저소득층 경제적 부담 완화 | 상       |
| ③ 노인복지자금   | 5        | 고령사회 대비 노인복지 증진             | 중       |
| 합 계        | 96       |                             |         |

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 2024년도 말 기준 조성액은 900백만원으로, 2023년 조성액 845백만원 대비 약 55백만원이 증가하였으며,
- 매년 사회복지기금의 재원은 자활근로사업 추진에 따른 적립금과 기금운용에 따른 융자금 회수 및 이자수입으로 적정하게 조성되고 있음.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년    |        | '23년    |        | '24년    |        |
|-----|-----------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| 수 입 | 합 계             | 904,226 | 100%   | 904,889 | 100%   | 974,315 | 100%   |
|     | 전입금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 보조금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 차입금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) | 39,428  | 4.36%  | 40,188  | 4.44%  | 87,261  | 8.96%  |
|     | 예탁금원금회수         |         |        |         |        |         |        |
|     | 예치금회수           | 826,165 | 91.37% | 846,722 | 93.57% | 845,263 | 86.75% |
|     | 예수금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 이자수입            | 7,939   | 0.88%  | 16,829  | 1.86%  | 28,329  | 2.91%  |
|     | 기타수입            | 30,694  | 3.39%  | 1,150   | 0.13%  | 13,462  | 1.38%  |
| 지 출 | 합 계             | 904,226 | 100%   | 904,889 | 100%   | 974,315 | 100%   |
|     | 비용자성사업비         | 17,504  | 1.94%  | 19,626  | 2.17%  | 24,300  | 2.49%  |
|     | 융자성사업비          | 40,000  | 4.42%  | 40,000  | 4.42%  | 50,000  | 5.13%  |
|     | 인력운영비           |         |        |         |        |         |        |
|     | 기본경비            |         |        |         |        |         |        |
|     | 예탁금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 예치금             | 846,722 | 93.64% | 845,263 | 93.41% | 900,015 | 92.37% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |         |        |         |        |         |        |
|     | 예수금<br>원리금상환    |         |        |         |        |         |        |
|     | 기타지출            |         |        |         |        |         |        |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)

# 재난관리기금

## 안전총괄과



# 2024회계연도 재난관리기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### ○ 연혁

- 설치근거 : 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조 및 68조,  
「울산광역시 복구 재난관리기금 운용·관리 조례」
- 설치목적 : 재난의 예방 및 응급조치 등 재난관리에 소요되는 비용 충당
- 설치년도 : 2005년

### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |      |     | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |     |     | 비 고 |
|--------------|------------|------|-----|--------------|------------|-----|-----|-----|
|              | 수입         | 지출   | 증감  |              | 수입         | 지출  | 증감  |     |
| 2,078        | 904        | 755* | 149 | 2,227        | 948        | 773 | 175 |     |

\* 사고이월 38백만원 포함

※ ('24년도) 송정박상진호수공원 산사태 복구공사비 지출소요(534백만원) 발생

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 재난관리기금은 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조 및 제68조에 따라 설치되는 기금으로, 같은 법 시행령 제74조의 용도 내에서 지방자치단체의 실정에 맞게 집행할 수 있음.
- 태풍, 집중호우 사전예방·응급복구 등 각종 재난재해의 예방·복구에 기금을 효율적으로 집행하였음.
- 재난관리기금은 법정 기금으로서, 재난예방 및 재난피해 응급복구 등 재난관리에 소요되는 비용을 충당하고 유사시 신속한 사용에 대비하여 준치가 반드시 필요한 기금임.

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위: 백만원, %)

| '23년도 |      |      | '24년도 |      |      |
|-------|------|------|-------|------|------|
| 당초계획  | 집행실적 | 비율   | 당초계획  | 집행실적 | 비율   |
| 744   | 487  | 65.5 | 1,336 | 717* | 56.5 |

\* 사고이월 38백만원 제외

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

| 구 분  | 사업계획                                                                                                         | 사업실적                                                                                                                 | 달성도   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| '23년 | <b>2023년 사업계획 : 744백만원</b>                                                                                   | <b>2023년 집행실적 : 487백만원</b>                                                                                           | 65.5% |
|      | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 재난재해 예방활동 강화 (264백만원)</li> <li>○ 재난피해 응급복구 추진 (480백만원)</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 재난재해 예방활동 강화 (137백만원, 22건)</li> <li>○ 재난피해 응급복구 추진 (349백만원, 37건)</li> </ul> |       |
| '24년 | <b>2024년 당초계획 : 1,336백만원</b>                                                                                 | <b>2024년 집행실적 : 717백만원</b>                                                                                           | 53.7% |
|      | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 재난재해 예방활동 강화 (226백만원)</li> <li>○ 재난피해 응급복구 추진 (1,110백만원)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 재난재해 예방활동 강화 (49백만원, 22건)</li> <li>○ 재난피해 응급복구 추진 (668백만원, 16건)</li> </ul>  |       |

※ 재난 예방 및 복구사업 특성상 재난의 발생상황에 따라 연도별 편차가 나타남

#### ○ 정성적 성과지표 평가

- 송정박상진호수공원 개비온 옹벽 설치 공사, 양정동 산93-1번지 일원 개비온 옹벽 설치 공사, 태풍·호우 피해 응급복구 장비임차 등 재난피해시설 응급복구에 드는 비용충당에 기금을 사용하여 신속히 복구함으로써 2차 피해 및 주민피해 최소화에 기여하였음

### 3. 기금설치 목적의 유효성

#### ○ 기금의 설치목적

| 설치근거                                                                                                              | 설치목적                            | 주요사업 내용                                                                                                     | 목적 달성 정도                                              | 비고 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 재난 및 안전 관리 기본법 제67조, 제68조</li> <li>○ 울산광역시 복구 재난관리기금 운용·관리 조례</li> </ul> | 재난의 예방 및 응급조치 등 재난관리에 소요되는 비용충당 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 재난 예방 및 사전 대비 긴급 보수·보강 정비</li> <li>○ 재난피해 시설 응급 복구 및 조치</li> </ul> | 태풍 및 호우 응급복구 등 긴급한 재정수요가 필요한 분야에 대해 설치목적에 부합하게 집행하였음. |    |

#### ○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 달성

#### ○ 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항 : 해당없음

#### ○ 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

#### ○ 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

#### 《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사 업 명     | '25년 사업비 | 존치 필요성                  | 불가피성 정도 |
|-----------|----------|-------------------------|---------|
| 재난재해 예방활동 | 313      | 재난재해를 사전에 예방하기 위한 사업    | 상       |
| 재난재해 응급복구 | 460      | 예기치 못한 재난재해 응급복구를 위한 사업 | 상       |
| 합 계       | 773      |                         |         |

- 재난 응급복구 및 조치에 소요되는 예산은 금액과 발생시기를 예측하기 어렵고 신속한 집행이 요구되므로 기금형태를 유지해야 함.

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 재난관리기금은 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조에 따라 최근 3년 동안 「지방세법」에 의한 보통세 수입 결산액의 평균연액 100분의 1에 해당하는 금액을 적립하여야 함.

- 2022년 : 756백만원 / 2023년 : 794백만원 / 2024년 : 842백만원

#### 6. 향후 조치계획

- 재난관리기금은 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조의 규정에 따라 설치가 의무화 되어 재난관리에 소요되는 비용충당을 위하여 마련된 재원으로, 향후 재난예방 및 응급복구에 필요한 비용에 사용할 계획임.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년      |        | '23년      |        | '24년      |        |
|-----|-----------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 수 입 | 합 계             | 2,438,158 | 100%   | 2,564,169 | 100%   | 2,982,005 | 100%   |
|     | 전입금             | 755,736   | 31.00% | 794,041   | 30.97% | 841,667   | 28.22% |
|     | 보조금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 차입금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |           |        |           |        |           |        |
|     | 예탁금원금회수         |           |        |           |        |           |        |
|     | 예치금회수           | 1,637,221 | 67.15% | 1,714,464 | 66.86% | 2,039,622 | 68.40% |
|     | 예수금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 이자수입            | 11,283    | 0.46%  | 55,664    | 2.17%  | 62,788    | 2.11%  |
|     | 기타수입            |           |        |           |        |           |        |
|     | 전년도이월           | 33,918    | 1.39%  |           |        | 37,928    | 1.27%  |
| 지 출 | 합 계             | 2,438,158 | 100%   | 2,564,169 | 100%   | 2,982,005 | 100%   |
|     | 비용자성사업비         | 613,456   | 25.16% | 486,619   | 18.98% | 755,111   | 25.32% |
|     | 융자성사업비          |           |        |           |        |           |        |
|     | 인력운영비           | 91,240    | 3.74%  |           |        |           |        |
|     | 기본경비            |           |        |           |        |           |        |
|     | 예탁금             |           |        |           |        |           |        |
|     | 예치금             | 1,714,464 | 70.32% | 2,039,622 | 79.54% | 2,226,894 | 74.68% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |           |        |           |        |           |        |
|     | 예수금<br>원리금상환    |           |        |           |        |           |        |
|     | 기타지출            | 18,998    | 0.78%  |           |        |           |        |
|     | 차년도이월           |           |        | 37,928    | 1.48%  |           |        |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)



# **옥외광고발전기금**

**건축주택과**



## 2024회계연도 옥외광고발전기금 운용 성과분석 보고서

### I. 기금운용 개요

#### ○ 연혁

##### - 설치근거

- 「옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률」 제6조의2
- 「울산광역시 북구 옥외광고발전기금 설치 및 운용조례」

##### - 설치목적 : 광고물 등의 정비를 통해 아름답고 쾌적한 생활환경 조성

#### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |     |    | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |     |    | 비 고 |
|--------------|------------|-----|----|--------------|------------|-----|----|-----|
|              | 수입         | 지출  | 증감 |              | 수입         | 지출  | 증감 |     |
| 753          | 193        | 157 | 36 | 789          | 159        | 157 | 2  |     |

### II. 분석결과

#### 1. 총 평

- 2024년 운용계획 대비 집행실적이 91.7%로 성과달성을 위한 집행에 내실을 기하였음
- 2024년도 옥외광고발전기금의 수입내역은 옥외광고물, 신고·허가 수수료, 안전도검사 수수료, 옥외광고물관리법 위반과태료, 이행 강제금 및 광고물신고·연장 증지수입이고, 지출내역은 정치현수막 우선게시대 확충, 현수막 재활용사업, 현수막 지정게시대 및 벽보 게시판 보수, 불법 유동광고물 근절 자동경고 발송시스템 운영 등으로 이루어져 있음

- 불법광고물 정비 사업으로 현수막 지정게시대 상판 보강 보수 14건, 벽보게시대 이설 및 부품교체 4건, 불법 유동광고물 근절 자동경고 발송시스템 신규등록 242건, 정치현수막 우선게시대 확충사업으로 천곡사거리 등 22개소 64면 신규 및 보강 설치로 쾌적한 생활환경을 위한 기반 조성
- 옥외광고발전기금을 통하여 옥외광고물을 체계적이고 투명하게 관리하고 불법광고물 정비 공무원과 기간제노동자 2명을 운용하여 상시불법광고물 철거를 통해 안전사고 예방과 도시 미관 향상을 위해 노력하였음.

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위: 백만원, %)

| '23년도 |      |      | '24년도 |      |      |
|-------|------|------|-------|------|------|
| 당초계획  | 집행실적 | 비율   | 당초계획  | 집행실적 | 비율   |
| 98    | 95   | 96.9 | 169   | 155  | 91.7 |

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

| 구 분  | 사업계획                                                                                                                                                                                                                                                            | 사업실적                                                                                                                                                                                                                                                            | 달성도   |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| '23년 | <b>2023년 사업계획 : 98백만원</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>2023년 집행실적 : 95백만원</b>                                                                                                                                                                                                                                       | 96.9% |
|      | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 정치현수막 우선게시대 확충 사업 및 현수막 재활용사업(27백만원)</li> <li>○ 현수막 게시대 및 벽보게판 보수비 등(36백만원)</li> <li>○ 유동광고물 근절 자동경고발송 시스템 운영(31백만원)</li> <li>○ 호계구시가지 간판개선사업 조형물 전기인입공사 및 전기 요금(3백만원)</li> <li>○ 태풍사전대비 간판정비 작업 장비임차(1백만원)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 정치현수막 우선게시대 확충 사업 및 현수막 재활용사업(26백만원)</li> <li>○ 현수막 게시대 및 벽보게판 보수비 등(35백만원)</li> <li>○ 유동광고물 근절 자동경고발송 시스템 운영(31백만원)</li> <li>○ 호계구시가지 간판개선사업 조형물 전기인입공사 및 전기 요금(2백만원)</li> <li>○ 태풍사전대비 간판정비 작업 장비임차(1백만원)</li> </ul> |       |

|      | 2024년 당초계획 : 169백만원                                                                                                                                                                     | 2024년 집행실적 : 155백만원                                                                                                                                                                          |       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|      | ○ 일반현수막 지정게시대 및 정치현수막 우선게시대 확충 (59백만원)<br>○ 벽보게시판 보수비(15만원)<br>○ 현수막 재활용 지원사업(11백만원)<br>○ 유동광고물 근절 자동경고발송 시스템 운영(36백만원)<br>○ 호계구시가지 간판개선사업 조형물 전기요금 등(5백만원)<br>○ 불법광고물 부착방지판 설치 (43백만원) | ○ 일반현수막 지정게시대 및 정치현수막 우선게시대 확충 (51백만원)<br>○ 벽보게시판 보수비(10백만원)<br>○ 현수막 재활용 지원사업(11백만원)<br>○ 유동광고물 근절 자동경고발송 시스템 운영(25백만원)<br>○ 호계구시가지 간판개선사업 조형물 보수 및 전기요금(15백만원)<br>○ 불법광고물 부착방지판 설치 (43백만원) |       |
| '24년 |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              | 91.7% |

○ 정성적 성과지표 평가

- 불법유동광고물 난립을 막고, 안전한 가로 환경 조성
- 깨끗하고 쾌적한 도시미관 조성
- 게시대 확충을 통한 불법광고물 정비 근거 강화

### 3. 기금설치 목적의 유효성

○ 기금의 설치목적

| 설치근거                                                                     | 설치목적                             | 주요사업 내용                                                                                                | 목적 달성 정도 | 비고 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| ○ 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고 산업 진흥에 관한 법률 제6조의2<br>○ 울산광역시 북구 옥외광고발전기금 설치 및 운용 조례 | 광고물 등의 정비를 통하여 아름답고 쾌적한 생활환경을 조성 | ○ 광고물등의 정비<br>○ 옥외광고업자 교육 및 지원<br>○ 간판시범거리 조성사업<br>○ 간판 디자인 및 제작설치 가이드라인 개발사업<br>○ 기타 구청장이 필요하다고 하는 사업 | 달성       |    |

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 옥외광고물 등의 정비를 위한 현수막 지정게시대 및 벽보게시판 보수 및 확충, 불법 유동광고물 근절 자동경고 발송시스템 운영으로 기금 설치 목적인 아름답고 쾌적한 생활환경 조성을 위해 노력하고 있음

- 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항 : 해당없음
- 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음
- 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사 업 명                                                                                     | '25년 사업비 | 존치 필요성                                                                            | 불가피성 정도 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 옥외광고물 정비<br>(자동경고<br>발송시스템 운영,<br>벽보게시판 및<br>현수막 지정게시대<br>설치 및 관리,<br>불법광고물 부착<br>방지판 설치) | 112      | 불법광고물을 근절하고<br>아름답고 깨끗한 도시미관<br>개선을 위한 장래의 지출에<br>대비하여 자금을 적립하고<br>원금을 증식할 필요가 있음 | 상       |

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 옥외광고발전기금 2024년말 조성액은 789백만원이며, 2023년 조성액 대비 4.8% 증가함. 불법유동광고물 등 불법행위자에 대한 경각심 고취를 위한 행정처분 과태료 징수 강화로 불법행위 근절에 기여하며 적정하게 운용중임.

- 2024년도 옥외광고발전기금의 재원조성은 기타수수료(옥외광고물 허가·신고 수수료)와 기타 과태료(옥외광고물법 위반 과태료), 이자수입, 행정안전부 옥외광고사업 수익금 배분액이며, 현수막 게시대 인프라 구축 등에 행정안전부 옥외광고사업 수익금 배분액을 적극 사용하고 있음
- 옥외광고발전기금은 「옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업진흥에 관한 법률」에 따라 운용되는 기금으로 광고물 등의 정비를 통하여 아름답고 쾌적한 생활 환경 조성을 위해 불법광고물 적극 정비와 주민참여 불법광고물 신고 등을 통하여 주민 안전과 도시미관 향상에 기여하는 바가 크므로 지속적인 확대 조성이 필요하다고 판단됨

## 6. 향후 조치계획

- 옥외광고발전기금 재원을 활용하여 간판개선사업 등 추진으로 주변 건물과 조화롭고 아름다운 간판으로 개선하여 쾌적한 주민 생활 공간 조성 및 지역상권 활성화 도모하고자 함
- 강우, 풍해 등으로 안전사고 위험성이 지속적으로 제기되고 있는 상황을 고려하여 옥외광고물로 인한 안전사고 예방을 위한 사업을 지속적으로 발굴하여 안전도시 조성에 기여하고자 함

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년    |        | '23년    |        | '24년    |        |
|-----|-----------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| 수 입 | 합 계             | 792,289 | 100%   | 851,113 | 100%   | 946,497 | 100%   |
|     | 전입금             |         |        | 7,005   | 0.82%  |         |        |
|     | 보조금             | 24,682  | 3.11   | 20,000  | 2.35%  | 56,200  | 5.94%  |
|     | 차입금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |         |        |         |        |         |        |
|     | 예탁금원금회수         |         |        |         |        |         |        |
|     | 예치금회수           | 666,770 | 84.16% | 645,508 | 75.84% | 753,107 | 79.57% |
|     | 예수금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 이자수입            | 7,259   | 0.92%  | 18,939  | 2.23%  | 24,616  | 2.60%  |
|     | 기타수입            | 93,578  | 11.81% | 159,661 | 18.76% | 112,574 | 11.89% |
| 지 출 | 합 계             | 792,289 | 100%   | 851,113 | 100%   | 946,497 | 100%   |
|     | 비용자성사업비         | 146,781 | 18.53% | 94,630  | 11.12% | 155,470 | 16.42% |
|     | 융자성사업비          |         |        |         |        |         |        |
|     | 인력운영비           |         |        |         |        |         |        |
|     | 기본경비            |         |        |         |        |         |        |
|     | 예탁금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 예치금             | 645,508 | 81.47% | 753,107 | 88.48% | 789,361 | 83.40% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |         |        |         |        |         |        |
|     | 예수금<br>원리금상환    |         |        |         |        |         |        |
|     | 기타지출            |         |        | 3,376   | 0.40%  | 1,666   | 0.18%  |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)

# 식품진흥기금

환경위생과



# 2024회계연도 식품진흥기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### ○ 연혁

- 설치근거 : 「식품위생법」 제89조,  
「울산광역시 북구 식품진흥기금 운용관리 조례」
- 설치목적 : 식품위생 및 국민영양 수준 향상을 위한 사업 필요 재원 충당
- 설치년도 : 2000. 9. 14.
- 조례제정 : 2003. 3. 3.

### ○ 기금운용 및 조성 현황

(단위: 백만원)

| '23년말<br>조성액 | '24년도 운용현황 |    |    | '24년말<br>조성액 | '25년도 운용계획 |    |    | 비 고 |
|--------------|------------|----|----|--------------|------------|----|----|-----|
|              | 수입         | 지출 | 증감 |              | 수입         | 지출 | 증감 |     |
| 315          | 75         | 68 | 7  | 322          | 86         | 67 | 19 |     |

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 식품진흥기금 재원은 「식품위생법」 제89조 및 「울산광역시 북구 식품진흥기금 운용·관리 조례」에 따라 식품위생법 위반업소 영업정지 등의 처분에 갈음한 과징금 수입과 적립금 이자수입 및 시·도보조금으로 조성되며
- 수입내역은 전년도 이월금 315,176천원, 과징금 수입 58,330천원, 시·도보조금 수입 7,500천원, 이자수입 9,804천원이며,
- 지출내역은 예치금 322,329천원 및 주요사업으로 좋은식단 실천 및 식품위생 홍보사업 16,700천원, 식품위생수준 향상을 위해 위생등급 참여업소 컨설팅 및 지원 사업 15,000천원, 음식문화개선 사업 및 모범업소 지원 등 2,457천원, 과징금 수입 시 귀속분 29,324천원 지출하였음

- 음식문화개선, 식중독 예방 및 홍보, 전통시장 관리, 모범업소 지원 등 사업 실적은 100% 달성하였으나, 식품위생법 위반에 따른 과징금 수입 예상 정확성이 다소 떨어져 집행실적 82.9% 달성함
- 식품진흥기금의 효율적 운용관리를 위해 예치금을 예탁하여 재원 조성에 적정성을 기하고 있으며, 기금설치 목적의 유효성, 사업의 유사성 등을 고려한 사업예산을 편성하여 운용·관리하고 있으며, 식품위생을 위한 다양한 사업 추진으로 기금 존치는 필요함

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위: 백만원, %)

| '23년도 |      |     | '24년도 |      |      |
|-------|------|-----|-------|------|------|
| 당초계획  | 집행실적 | 비율  | 당초계획  | 집행실적 | 비율   |
| 49    | 49   | 100 | 82    | 68   | 82.9 |

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

| 구 분  | 사업계획                                                                                                                                                                                                           | 사업실적                                                                                                                                                                                                           | 달성도  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| '23년 | <b>2023년 사업계획 : 49백만원</b>                                                                                                                                                                                      | <b>2023년 사업실적 : 49백만원</b>                                                                                                                                                                                      | 100% |
|      | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 저염식 및 식중독예방 홍보 (12백만원)</li> <li>○ 음식문화 행사 지원 (5백만원)</li> <li>○ 음식문화개선 및 모범업소 지원 (2백만원)</li> <li>○ 위생등급제 컨설팅 및 지원 (15백만원)</li> <li>○ 과징금수입 시 귀속분 지급 (15백만원)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 저염식 및 식중독예방 홍보 (12백만원)</li> <li>○ 음식문화 행사 지원 (5백만원)</li> <li>○ 음식문화개선 및 모범업소 지원 (2백만원)</li> <li>○ 위생등급제 컨설팅 및 지원 (15백만원)</li> <li>○ 과징금수입 시 귀속분 지급 (15백만원)</li> </ul> |      |

|      | 2024년 사업계획 : 82백만원                                                                                                                                                                                             | 2024년 사업실적 : 68백만원                                                                                                                                                                                             |       |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| '24년 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 저염식 및 식중독예방 홍보 (17백만원)</li> <li>○ 음식문화 행사 지원 (5백만원)</li> <li>○ 음식문화개선 및 모범업소 지원 (2백만원)</li> <li>○ 위생등급제 컨설팅 및 지원 (15백만원)</li> <li>○ 과징금수입 시 귀속분 지급 (43백만원)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 저염식 및 식중독예방 홍보 (17백만원)</li> <li>○ 음식문화 행사 지원 (5백만원)</li> <li>○ 음식문화개선 및 모범업소 지원 (2백만원)</li> <li>○ 위생등급제 컨설팅 및 지원 (15백만원)</li> <li>○ 과징금수입 시 귀속분 지급 (29백만원)</li> </ul> | 82.9% |

#### ○ 정성적 성과지표 평가

- 기금 운영의 고유목적 사업에 부합한 계획수립과 예산편성으로 저염식 및 식중독 예방 홍보사업, 모범음식점 등 우수업소 지원, 전통시장 활성화, 음식문화 행사 지원 등 음식문화개선 사업을 실시함
  - 음식점 위생등급제 컨설팅 및 지원으로 음식점 위생등급제 지정업소 증가로 음식점 위생수준향상 및 소비자의 선택권 보장을 위하여 노력하였음
  - 전년도 과징금 수입 시 귀속분 반환 미납액 및 상반기 과징금수입 증가로 3차 기금운용위원회 개최 시 과징금 수입 예상액을 42,210천원에서 91,510천원으로 대폭 증액, 따라서 과징금수입 시 귀속분 반환 지출 예상 금액(과징금수입의 40%)도 16,884천원에서 36,604천원으로 증액함
- ➡ '24년 과징금 수입 예상액을 대폭 증액하였으나 하반기 과징금 수입이 저조함에 따라 집행실적 달성도 낮음

### 3. 기금설치 목적의 유효성

#### ○ 기금의 설치목적

| 설치근거                                                                                               | 설치목적                                      | 주요사업 내용                                                                                                                                                                     | 목적 달성 정도                                                                                                                                            | 비고 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 식품위생법 제89조</li> <li>○ 울산광역시 북구 식품진흥기금 운용·관리 조례</li> </ul> | 식품위생 및 주민 영양수준 향상을 위한 사업을 수행하는데 필요한 재원 충당 | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 저염식 및 식중독예방 홍보</li> <li>○ 모범업소 및 전통시장 지원 사업</li> <li>○ 위생등급제 컨설팅 및 지원 사업</li> <li>○ 음식문화개선사업 지원</li> <li>○ 과징금 시 귀속분 지급</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 목표 대비 82.9% 달성</li> <li>- 음식문화개선사업 위생등급제 컨설팅 지원 등 : 100% 달성</li> <li>- 과징금수입 시 귀속분지급 : 68.8% 달성</li> </ul> |    |

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 달성

○ 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항 : 해당없음

○ 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

○ 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금 형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

- 식품진흥기금 재원은 식품위생법 위반업소 영업정지 등의 처분에 갈음한 과징금 수입으로 조성되므로 영업주의 경제적 손실이 보합되는 운용 방식인 기금 형태로 유지하여함

#### 《 기금 존치의 필요성 》

(단위: 백만원)

| 사업명                      | '25년 사업비 | 존치 필요성                                                               | 불가피성 정도 |
|--------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------|---------|
| ① 위생등급제 및 식중독예방 등 홍보사업   | 17       | 지속적인 음식문화 개선 및 식중독 예방 홍보사업 등 식품 위생업소의 위생수준 향상을 위한 지원을 위하여 기금 존치가 필요함 | 상       |
| ② 음식문화 행사 지원             | 5        |                                                                      |         |
| ③ 모범업소 및 전통시장 등 지원사업     | 2        |                                                                      |         |
| ④ 위생등급제 컨설팅 및 음식문화개선지원사업 | 15       |                                                                      |         |
| ⑤ 과징금 시 귀속분 지급           | 28       |                                                                      |         |
| 합 계                      | 67       |                                                                      |         |

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음
- 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

#### 5. 재원조성의 적정성

- 식품진흥기금은 식품위생법 위반업소 영업정지 등의 처분에 갈음한 과징금 수입 및 이자수입, 시보조금 등 재원에 의해 적정하게 조성되며, 식품위생에 관한 교육·홍보사업, 식중독 예방·홍보사업, 음식문화개선사업, 우수업소와 모범업소에 대한 지원 등 식품진흥 기금 고유 목적 사업에 사용하고 있음

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 식품진흥기금은 식품위생법 위반업소 영업정지 등의 처분에 갈음한 과징금 및 이자수입으로 조성되는 등 타 기금과 성격이 다르며, 조성된 재원은 식품위생 및 주민영양 수준 향상을 위한 기금 고유의 목적 사업을 수행하기 위하여 준치가 필요함

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위: 천 원)

| 구 분 |                 | '22년    |        | '23년    |        | '24년    |        |
|-----|-----------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| 수 입 | 합 계             | 356,432 | 100%   | 364,129 | 100%   | 390,810 | 100%   |
|     | 전입금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 보조금             | 9,600   | 2.70%  | 7,500   | 2.06%  | 7,500   | 1.92%  |
|     | 차입금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 융자금회수<br>(이자포함) |         |        |         |        |         |        |
|     | 예탁금원금회수         |         |        |         |        |         |        |
|     | 예치금회수           | 313,414 | 87.93% | 304,747 | 83.69% | 315,176 | 80.65% |
|     | 예수금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 이자수입            | 228     | 0.06%  | 5,342   | 1.47%  | 9,804   | 2.51%  |
|     | 기타수입            | 33,190  | 9.31%  | 46,540  | 12.78% | 58,330  | 14.92% |
| 지 출 | 합 계             | 356,432 | 100%   | 364,129 | 100%   | 390,810 | 100%   |
|     | 비용자성사업비         | 38,245  | 10.73% | 34,153  | 9.38%  | 39,157  | 10.02% |
|     | 융자성사업비          |         |        |         |        |         |        |
|     | 인력운영비           |         |        |         |        |         |        |
|     | 기본경비            |         |        |         |        |         |        |
|     | 예탁금             |         |        |         |        |         |        |
|     | 예치금             | 304,747 | 85.50% | 315,176 | 86.56% | 322,329 | 82.48% |
|     | 차입금<br>원리금상환    |         |        |         |        |         |        |
|     | 예수금<br>원리금상환    |         |        |         |        |         |        |
|     | 기타지출            | 13,440  | 3.77%  | 14,800  | 4.06%  | 29,324  | 7.50%  |

※ 비율(%)은 각 항목을 합계금액으로 나눈 수치(예: 전입금/합계)