



2019년도 제5차 기금운용변경계획서

(2019. 12. 9. 제219회 수영구의회 정례회 제2차 본회의 의결)



부산광역시 수영구
Suyeong-Gu Busan Metropolitan City

목 차

I. 2019년도 기금운용변경계획 총괄보고서

1. 기 금 개 요	3
2. 기 금 운 용 계 획 총 괄 표	4
3. 기 금 조 성 규 모	5
4. 기 금 총 조 성 규 모	6

II. 기금운용변경계획

1. 지 역 발 전 사 업 기 금	9
2. 평 생 학 습 관 건 립 기 금	19

I . 2019년도 기금운용변경계획 총괄보고서

1

기금개요

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 전 체

① 운용방침

- 법령과 조례가 정한 목적 사업의 원활한 추진
- 기금운용의 건전성, 효율성, 투명성 제고
- 기금적립 목표액 확보

② 기금현황

기금명	설치년도	설치목적	설치근거	소관부서	비고
지역발전사업기금	2016	수영구의 중장기적 발전을 위한 기반시설 확충사업에 필요한 재원의 안정적 확보	부산광역시 수영구 지역발전사업기금 설치 및 운용 조례	기획감사실	
평생학습관건립기금	2014	평생학습관 건립을 위한 재원의 안정적 확보	부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례	재무과	
사회복지기금	2005	사회복지사업 및 국민기초생활보장사업 추진	부산광역시 수영구 사회복지기금 설치 및 운용 조례	주민생활지원과 복지서비스과	
양성평등기금	2000	양성평등 촉진을 위한 사업의 조성 및 육성 지원	양성평등기본법 제42조, 부산광역시 수영구 양성평등 기본 조례	복지서비스과	
식품진흥기금	2001	식품위생 및 국민영양수준 향상을 위한 사업 수행	식품위생법 제89조, 부산광역시 수영구 식품진흥기금 조례	환경위생과	
재난관리기금	1997	재난 예방 및 응급조치의 신속하고 효율적인 추진	재난 및 안전관리 기본법 제67조, 부산광역시 수영구 재난관리기금 운용·관리 조례	안전관리과	
옥외광고발전기금	2008	광고물 등의 정비를 통하여 아름답고 쾌적한 생활환경 조성	옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률 제6조의 2, 부산광역시 수영구 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업진흥에 관한 조례 제30조	도시관리과	

2

기금운용계획 총괄표

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 전 체

(단위 : 천원)

기금명	수 입 계 획								지 출 계 획											
	계	정예금	보조금	차입금	융자금회수	예탁금원리금회수	예치금회수	예수금	이자수입	기타수입	계	비용자성사업비	융자성사업비	이편(인)용비	기보경비	예탁금	예치금	차입원리금상환	예수금원리금상환	기타지출
합계	41,179,487	18,576,630			3,600	22,089,294		431,443	78,520	41,179,487	2,128,200	20,000				39,018,087				13,200
지역발전사업기금	30,349,010	18,000,000				12,102,010		247,000		30,349,010						30,349,010				
주민복지계	15,174,505	9,000,000				6,051,005		123,500		15,174,505						15,174,505				
공공청사계	15,174,505	9,000,000				6,051,005		123,500		15,174,505						15,174,505				
평생학습관건립기금	3,936,439					3,864,234		72,205		3,936,439	1,528,810					2,407,629				
사회복지기금	2,677,370	50,000			3,600	2,553,992		49,778	20,000	2,677,370	17,750	20,000				2,639,620				
기초생활보장계정	2,049,471				3,600	1,987,371		38,500	20,000	2,049,471	13,000	20,000				2,016,471				
노인복지계	313,100					307,040		6,060		313,100	4,750					308,350				
장애인복지계	314,799	50,000				259,581		5,218		314,799						314,799				
양성평등기금	421,795	50,000				364,795		7,000		421,795	7,000					414,795				
식품진흥기금	351,229					288,209		4,500	58,520	351,229	47,150					290,879				13,200
재난관리기금	2,472,469	326,630				2,109,399		36,440		2,472,469	381,490					2,090,979				
옥외광고발전기금	971,175	150,000				806,655		14,520		971,175	146,000					825,175				

3

기금조성규모

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 전 체

(단위 : 천원)

기 금 명	2018년도말 조성액 [㉠]	2019년도 기금운용계획		2019년도말 조성액 $d=a+b-c$	증 감 $e=d-a$
		수입 [㉡]	지출 [㉢]		
합 계	22,089,294	19,090,193	2,161,400	39,018,087	16,928,793
지역 발전 사업 기금	12,102,010	18,247,000	0	30,349,010	18,247,000
주민 복지 계정	6,051,005	9,123,500	0	15,174,505	9,123,500
공공 청사 계정	6,051,005	9,123,500	0	15,174,505	9,123,500
평생 학습 관 건립 기금	3,864,234	72,205	1,528,810	2,407,629	△1,456,605
사회 복지 기금	2,553,992	123,378	37,750	2,639,620	85,628
기초 생활 보장 계정	1,987,371	62,100	33,000	2,016,471	29,100
노인 복지 계정	307,040	6,060	4,750	308,350	1,310
장애인 복지 계정	259,581	55,218	0	314,799	55,218
양성 평 등 기금	364,795	57,000	7,000	414,795	50,000
식품 진 흥 기금	288,209	63,020	60,350	290,879	2,670
재난 관리 기금	2,109,399	363,070	381,490	2,090,979	△18,420
옥외 광고 발전 기금	806,655	164,520	146,000	825,175	18,520

4

기금 총 조성규모

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 전 체

(단위 : 천원)

기 금 명	2019년도말 조성액 [㉠]	용자금 미회수채권 [㉢]	총 조성규모 $\text{㉡}=\text{㉠}+\text{㉢}$
합 계	39,018,087	229,975	39,248,062
지역 발전 사업 기금	30,349,010	0	30,349,010
주민 복지 계정	15,174,505	0	15,174,505
공공청사 계정	15,174,505	0	15,174,505
평생 학습 관 건 립 기금	2,407,629	0	2,407,629
사회 복지 기금	2,639,620	229,975	2,869,595
기초 생활 보장 계정	2,016,471	229,975	2,246,446
노인 복지 계정	308,350	0	308,350
장애인 복지 계정	314,799	0	314,799
양성평등 기금	414,795	0	414,795
식품진흥 기금	290,879	0	290,879
재난관리 기금	2,090,979	0	2,090,979
옥외광고발전 기금	825,175	0	825,175

II. 기금운용변경계획

1. 지역발전사업기금 〈 기획감사실 〉

1

운영중식

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 지역발전사업기금

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 부산광역시 수영구 지역발전사업기금 설치 및 운용 조례
- (2) 설치목적 : 주민의 삶의 질 향상과 수영구의 중장기적 발전을 위한 기반시설 확충사업에 필요한 재원의 확보
- (3) 설치년도 : 2016년(조례제정일 : 2016.09.21.)

② 기금운용의 기본방향

- (1) 기금사업의 목표 : 주민의 삶과 공공행정서비스의 질 향상을 위한 인프라 구축에 필요한 재원의 안정적 확보
- (2) 2019년도 기금사업 개요 : 지역발전사업기금 적립

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금조성액

(단위 : 천원)

2018년도말 조성액 ①	2019년도 기금운용계획			2019년도말 조성액 ④=③+①	비 고
	수입②	지출③	증감 ③=②-③		
합 계	12,102,010	18,247,000	0	30,349,010	
주민복지계정	6,051,005	9,123,500	0	15,174,505	
공공청사계정	6,051,005	9,123,500	0	15,174,505	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2019년도말 조성액①	용자금 미회수채권②	총 조성규모 ③=①+②
합 계	30,349,010	30,349,010
주민복지계정	15,174,505	15,174,505
공공청사계정	15,174,505	15,174,505

(2) 재원조성 : 구 출연금, 이자수입

(3) 지원기준 : 부산광역시 수영구 지역발전사업기금 설치 및 운용 조례

(4) 지원대상

- 주민복지계정 : 주민복지시설, 문화·관광시설, 체육시설, 사회복지시설 등의 설치를 위한 토지 및 건축물의 취득비, 시설 조성 관련 제경비, 시설 운영에 필요한 자산취득비 등
- 공공청사계정 : 공공청사의 설치를 위한 토지 및 건축물의 취득비, 건축 관련 제경비, 시설 운영에 필요한 자산취득비 등

2 자금운용계획

회계년도 : 2019년

예산차수 : 기금변경 5차

회계구분 : 지역발전사업기금

① 자금수지총괄

(단위 : 천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	30,349,010	18,349,010	12,000,000	합 계	30,349,010	18,349,010	12,000,000
전입금	18,000,000	6,000,000	12,000,000	비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비 (구 인건비)			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비 (구 물건비)			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	12,102,010	12,102,010	0	예치금	30,349,010	18,349,010	12,000,000
예수금				차입금원리금상환			
이자수입	247,000	247,000	0	예수금원리금상환			
기타수입				기타지출			

□ 주민복지계정

(단위 : 천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	15,174,505	9,174,505	6,000,000	합 계	15,174,505	9,174,505	6,000,000
전입금	9,000,000	3,000,000	6,000,000	비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비 (구 인건비)			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비 (구 물건비)			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	6,051,005	6,051,005	0	예치금	15,174,505	9,174,505	6,000,000
예수금				차입금원리금상환			
이자수입	123,500	123,500	0	예수금원리금상환			
기타수입				기타지출			

□ 공공청사계정

(단위 : 천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	15,174,505	9,174,505	6,000,000	합 계	15,174,505	9,174,505	6,000,000
전입금	9,000,000	3,000,000	6,000,000	비용자성사업비			
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비 (구 인건비)			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비 (구 물건비)			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	6,051,005	6,051,005	0	예치금	15,174,505	9,174,505	6,000,000
예수금				차입금원리금상환			
이자수입	123,500	123,500	0	예수금원리금상환			
기타수입				기타지출			

② 수입계획

□ 주민복지계정

(단위 : 천원)

장	관	항	목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200			세외수입	123,500	123,500	0	
	210		경상적세외수입	123,500	123,500	0	
		216	이자수입	123,500	123,500	0	
			216-01 공공예금이자수입	123,500	123,500	0	
700			보전수입등및내부거래	15,051,005	9,051,005	6,000,000	
	710		보전수입등	6,051,005	6,051,005	0	
		714	예치금회수	6,051,005	6,051,005	0	
			714-01 예치금회수	6,051,005	6,051,005	0	
	720		내부거래	9,000,000	3,000,000	6,000,000	
		721	전입금	9,000,000	3,000,000	6,000,000	
			721-03 기타회계전입금	9,000,000	3,000,000	6,000,000	○ 구 출연금 경정 9,000,000,000
			수 입 합 계	15,174,505	9,174,505	6,000,000	

□ 공공청사계정

(단위 : 천원)

장	관	항	목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200			세외수입	123,500	123,500	0	
	210		경상적세외수입	123,500	123,500	0	
		216	이자수입	123,500	123,500	0	
			216-01 공공예금이자수입	123,500	123,500	0	
700			보전수입등및내부거래	15,051,005	9,051,005	6,000,000	
	710		보전수입등	6,051,005	6,051,005	0	
		714	예치금회수	6,051,005	6,051,005	0	
			714-01 예치금회수	6,051,005	6,051,005	0	
	720		내부거래	9,000,000	3,000,000	6,000,000	
		721	전입금	9,000,000	3,000,000	6,000,000	
			721-03 기타회계전입금	9,000,000	3,000,000	6,000,000	○ 구 출연금 경정 9,000,000,000
			수 입 합 계	15,174,505	9,174,505	6,000,000	

③ 지출계획

□ 주민복지계정

(단위 : 천원)

조직	부문	정책	단위	세부	편성목	지출액	기정액	증감
기획감사실						15,174,505	9,174,505	6,000,000
일반행정						15,174,505	9,174,505	6,000,000
재무활동(기획감사실)						15,174,505	9,174,505	6,000,000
보전지출(주민복지계정)(지역발전사업기금)						15,174,505	9,174,505	6,000,000
보전지출(주민복지계정)(지역발전사업기금)						15,174,505	9,174,505	6,000,000
602 예치금						15,174,505	9,174,505	6,000,000
01 예치금						15,174,505	9,174,505	6,000,000
○ 예치금 경정 15,174,505,000								
지출합계						15,174,505	9,174,505	6,000,000

□ 공공청사계정

(단위 : 천원)

조직	부문	정책	단위	세부	편성목	지출액	기정액	증감
기획감사실						15,174,505	9,174,505	6,000,000
일반행정						15,174,505	9,174,505	6,000,000
재무활동(기획감사실)						15,174,505	9,174,505	6,000,000
보전지출(공공청사계정)(지역발전사업기금)						15,174,505	9,174,505	6,000,000
보전지출(공공청사계정)(지역발전사업기금)						15,174,505	9,174,505	6,000,000
602 예치금						15,174,505	9,174,505	6,000,000
01 예치금						15,174,505	9,174,505	6,000,000
○ 예치금 경정 15,174,505,000								
지출합계						15,174,505	9,174,505	6,000,000

3

연도별 기금조성 및 집행현황

회계년도 : 2019년

예산차수 : 기금변경 5차

회계구분 : 지역발전사업기금

지역발전사업기금

(단위 : 천원)

연도별	조성액							집행액						잔액 ①-②	
	계 ①	전입금	보조금	차입금	융자 금 회수 (이자 포함)	예수금	이자 수입	기타 수입	계 ②	비용 자성 사업비	융자 성 사업비	인력 운영 및 기본 경비	차입 원리 금상 환		예수 원리 금상 환
2016년까지	0	0					0	0							0
2017	6,000,028	6,000,000					28	0							6,000,028
2018	6,101,982	6,000,000					101,982	0							6,101,982
2019년도	18,247,000	18,000,000					247,000	0							18,247,000
계	30,349,010	30,000,000					349,010	0							30,349,010

주민복지계정

(단위 : 천원)

연도별	조성액							집행액						잔액 ①-②	
	계 ①	전입금	보조금	차입금	융자 금 회수 (이자 포함)	예수금	이자 수입	기타 수입	계 ②	비용 자성 사업비	융자 성 사업비	인력 운영 및 기본 경비	차입 원리 금상 환		예수 원리 금상 환
2016년까지	0	0					0	0							0
2017	3,000,014	3,000,000					14	0							3,000,014
2018	3,050,991	3,000,000					50,991	0							3,050,991
2019년도	9,123,500	9,000,000					123,500	0							9,123,500
계	15,174,505	15,000,000					174,505	0							15,174,505

□ 공공청사계정

(단위 : 천원)

연도별	조 성 액								집 행 액						잔액 ①-②	
	계 ①	전 입 금	보 조 금	차 입 금	융 자 금 회 수 (이 자 포 함)	예 수 금	이 자 수 입	기 타 수 입	계 ②	비 용 자 성 사 업 비	융 자 성 사 업 비	인 력 영 양 및 기 본 경 비	차 입 금 리 금 상 환	예 수 금 원 리 금 상 환		기 타 지 출
2016년까지	0	0					0		0							0
2017	3,000,014	3,000,000					14		0							3,000,014
2018	3,050,991	3,000,000					50,991		0							3,050,991
2019년도	9,123,500	9,000,000					123,500		0							9,123,500
계	15,174,505	15,000,000					174,505		0							15,174,505

4 예치금 및 예탁금 명세

회계년도 : 2019년

예산차수 : 기금변경 5차

회계구분 : 지역발전사업기금

(단위 : 천원)

구 분	예치(탁)처	예치금 및 예탁금				비 고
		2017년도말 현재액	2018년도말 현재액①	2019년도말 현재액②	증 감 (②-①)	
합 계	부산은행	6,000,028	12,102,010	30,349,010	18,247,000	
주민복지계정	부산은행	3,000,014	6,051,005	15,174,505	9,123,500	
공공청사계정	부산은행	3,000,014	6,051,005	15,174,505	9,123,500	

2. 평생학습관건립기금

〈 재 무 관 〉

1

운용중칙

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 평생학습관건립기금

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례
- (2) 설치목적 : 평생학습관 건립을 위한 재원의 안정적 확보
- (3) 설치년도 : 2014년(조례제정일 : 2013.09.30.)

② 기금운용의 기본방향

- (1) 기금사업의 목표 : 주민들에게 다양한 평생학습의 기회를 제공할 전용공간인 수영구 평생학습관 건립기금 확보
- (2) 2019년도 기금사업 개요 : 수영구 평생학습관 건립

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금조성액

(단위 : 천원)

2018년도말 조성액 ㉑	2019년도 기금운용계획			2019년도말 조성액 ㉒=㉑+㉓	비 고
	수입㉔	지출㉕	증감 ㉓=㉔-㉕		
3,864,234	72,205	1,528,810	△1,456,605	2,407,629	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2019년도말 조성액㉑	융자금 미회수채권㉒	총 조성규모 ㉓=㉑+㉒
2,407,629	0	2,407,629

- (2) 자원조성 : 이자수입
- (3) 지원기준 : 부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례
- (4) 지원대상 : 평생학습관 건립 건축비 등 제경비

2

자금운용계획

회계년도 : 2019년

예산차수 : 기금변경 5차

회계구분 : 평생학습관건립기금

① 자금수지총괄

(단위 : 천원)

수입계획				지출계획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	3,936,439	3,870,119	66,320	합 계	3,936,439	3,870,119	66,320
전입금				비용자성사업비	1,528,810	1,507,024	21,786
보조금				융자성사업비			
차입금				인력운영비 (구 인건비)			
융자금회수 (이자 포함)				기본경비 (구 물건비)			
예탁금원금회수				예탁금			
예치금회수	3,864,234	3,842,215	22,019	예치금	2,407,629	2,363,095	44,534
예수금				차입금원리금상환			
이자수입	72,205	27,904	44,301	예수금원리금상환			
기타수입				기타지출			

② 수입계획

(단위 : 천원)

장	관	항	목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200	세외수입			72,205	27,904	44,301	
	210	경상적세외수입		72,205	27,904	44,301	
		216	이자수입	72,205	27,904	44,301	
			216-01 공공예금이자수입	72,205	27,904	44,301	○ 경정 72,205,000
700	보전수입등및내부거래			3,864,234	3,842,215	22,019	
	710	보전수입등		3,864,234	3,842,215	22,019	
		714	예치금회수	3,864,234	3,842,215	22,019	
			714-01 예치금회수	3,864,234	3,842,215	22,019	○ 경정 3,864,234,000
수 입 합 계				3,936,439	3,870,119	66,320	

③ 지출계획

(단위 : 천원)

조직	부문	정책	단위	세부	편성목	지출액	기정액	증감
재무과						3,936,439	3,870,119	66,320
일반행정						3,936,439	3,870,119	66,320
회계 및 청사, 정보통신관리						1,528,810	1,507,024	21,786
평생학습관건립기금 운영(평생학습관건립기금)						1,528,810	1,507,024	21,786
수영구 평생학습관 건립						1,528,810	1,507,024	21,786
401 시설비및부대비						1,391,853	1,370,024	21,829
01 시설비						1,379,320	1,357,491	21,829
○ 평생학습관 건립 공사비(당해) 경정 1,275,024,000						1,275,024	1,289,491	△14,467
○ 평생학습관 건립 공사비(이월)						22,019	0	22,019
○ 휴게공간(북카페 등) 조성 경정 33,882,000						33,882	30,000	3,882
○ 블라인드, 현판 등 설치 경정 48,395,000						48,395	38,000	10,395
02 감리비						12,533	12,533	0
○ 평생학습관 건립 감리비						12,533	12,533	0
405 자산취득비						136,957	137,000	△43
01 자산및물품취득비						136,957	137,000	△43
○ 1~2층 강의실, 사무실 책상, 의자, 캐비닛 등 사무집기						63,000	63,000	0
○ 1~2층 컴퓨터, 프린터 등 사무기기						65,000	65,000	0
○ 휴게공간 등 기타운영물품 경정 8,957,000						8,957	9,000	△43
재무활동(재무과)						2,407,629	2,363,095	44,534
보전지출(평생학습관건립기금)						2,407,629	2,363,095	44,534
보전지출(평생학습관건립기금)						2,407,629	2,363,095	44,534
602 예치금						2,407,629	2,363,095	44,534
01 예치금						2,407,629	2,363,095	44,534
○ 예치금 경정 2,407,629,000						2,407,629	2,363,095	44,534
지출합계						3,936,439	3,870,119	66,320

3

연도별 기금조성 및 집행현황

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 평생학습관건립기금

(단위 : 천원)

연도별	조 성 액							집 행 액						잔액 ③-④		
	계 ①	전 입 금	보 조 금	차 입 금	용 자 금 회 수 (이 자 포 함)	예 수 금	이 자 수 입	기 타 수 입	계 ②	비 용 자 성 사 업 비	용 자 성 사 업 비	인 력 영 영 비 기 본 경 비	차 입 리 금 상 환		예 수 리 금 상 환	기 타 지 출
2013년까지	0	0					0		0	0					0	0
2014	4,500,000	4,500,000					0		0	0					0	4,500,000
2015	99,619	0					99,619		0	0					0	99,619
2016	377,821	300,000					77,821		0	0					0	377,821
2017	38,530	0					38,530	732,778	732,778						0	△694,248
2018	75,221	0					75,221	494,179	494,179						0	△418,958
2019년도	72,205	0					72,205	1,528,810	1,528,810						0	△1,456,605
계	5,163,396	4,800,000					363,396	2,755,767	2,755,767						0	2,407,629

4

예치금 및 예탁금 명세

회계년도 : 2019년
 예산차수 : 기금변경 5차
 회계구분 : 평생학습관건립기금

(단위 : 천원)

구 분	예치(탁)처	예치금 및 예탁금			증 감 (②-①)	비 고
		2017년도말 현재액	2018년도말 현재액①	2019년도말 현재액②		
예치금	부산은행	4,283,192	3,864,234	2,407,629	△1,456,605	