



기금운용 성과분석 보고서

(2020년 실적)



부산광역시 수영구

Suyeong-Gu Busan Metropolitan City

목 차

I. 기금운용 성과분석 총괄보고서	1
Ⅱ. 기금별 성과분석 보고서	10
1. 지역발전사업기금	11
2. 평생학습관건립기금	17
3-1. 사회복지기금(기초생활보장계정)	23
3-2. 사회복지기금(노인복지계정)	28
3-3. 사회복지기금(장애인복지계정)	32
4. 양성평등기금	36
5. 식품진흥기금	42
6. 재난관리기금	49
7. 옥외광고발전기금	55

I . 기금운용 성과분석 총괄보고서

수영구 기금운용 성과분석 종합보고서

1 총 평

- 지역발전사업기금 외 6개 기금에 대하여 2020년 운용성과를 분석한 지표별 결과는 아래와 같음.

〈수영구 기금운용 성과분석 지표별 결과〉

기금 운용 효율성 분야			기금 운용 건전성 분야			기금 정비 분야	
사업비 편성 비율 (%)	사업비 집행률 (%)	통합재정 안정화기금 설치·운용 실적	미회수 채권 비율 (%)	위원회 운영 적정성 지표 (산술평균)	타회계 의존율 (%)	기금 조성액 비율(%)	기금 수 (개)
3.66	91.37	-	100	94.29	5.25	7.54	4

※ 미회수채권비율, 타회계 의존율, 재정수입 대비 기금 조성액 비율, 기금수 현황은 낮을수록 바람직

- 〈기금 운용 효율성 분야〉 지역발전사업기금, 평생학습관건립기금, 양성평등기금의 사업비 편성 비율이 5% 미만으로 기금 고유목적 사업수행을 위한 사업비를 더욱 적극적으로 편성할 필요가 있으며, 사업비 집행률 항목의 전체평균은 91.37%로 양호한 편이나, 양성평등기금 62.5%, 식품진흥기금 69.64%, 사회복지기금 76%로 보다 철저한 분석을 통한 기금운용계획 수립이 필요한 것으로 분석됨.
- 〈기금 운용 건전성 분야〉 사회복지기금 기초생활보장계정에 자립지원을 위한 융자금 9,975천원이 전액 미회수되어 미회수 채권 비율이 100%가 되었으나 향후 융자금을 회수토록 독려하였음. 기금운용심의위원회 운영 적정성 항목에서 평생학습관건립기금, 식품진흥기금, 재난관리기금, 옥외광고발전기금의 민간위원 비율이 각 1/2 미만으로 민간전문가의 참여를 늘려 기금관리의 전문성을 제고할 필요가 있으며, 2020회계연도는 코로나19로 인하여 행정안전부 성과분석 기준이 서면심사도 소집회의 실적에 반영되도록 하였으나 향후 전체 기금이 소집회의 개최횟수를 늘려 기금관리의 투명성을 제고할 필요가 있음. 또한, 타 회계 의존율이 높은 양성평등기금은 타 회계 의존도를 축소하고 기금 본래 목적을 수행하는 데 적합한 수입구조로 개선할 필요가 있음.
- 〈기금 정비 분야〉 재정수입대비 기금 조성액 비율이 7.54%로 전년도 기초단체 평균(2.9%) 대비 과다 조성되었으나, 이는 지역발전사업기금(302억)이 총 조성액(376억)의 80%를 차지하는데서 기인한 것으로 파악됨.
- 〈기타〉 모든 기금에 정상적 경비 지출이 없었음.

② 지표별 분석결과

기금 운용 효율성 분야

① 사업비 편성 비율

- 정책목적 : 사업비를 적극적으로 편성하여 기금의 고유목적에 달성하도록 유도
- 지 표 : 기금운용계획서상 해당연도 지출액 대비 사업비(재무활동 제외)
편성 비율

- 산정공식 : $\frac{\text{사업비 편성액}}{\text{기금운용계획상 지출액}} \times 100(\%)$

- 목표·기준치 : 사업비 편성 비율이 높을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

기 금 명	사업비 편성액 (A)	계획상 지출액 (B)	사업비 편성률 (A/B×100)
평 균	1,402	38,296	3.66
지 역 발 전 사 업 기 금	780	30,951	2.52
평 생 학 습 관 건 립 기 금	0	2,450	0
사 회 복 지 기 금	350	3,153	11.10
양 성 평 등 기 금	8	475	1.68
식 품 진 흥 기 금	56	417	13.43
재 난 관 리 기 금	제	외	
옥 외 광 고 발 전 기 금	208	850	24.47

- 사업비 편성액 : 기금운용계획서(기금운용계획 변경 완료 후 최종 기준) 상 재무활동을 제외한 해당연도 지출액
- 계획상 지출액 : 기금운용계획서(기금운용계획 변경 완료 후 최종 기준)상 해당연도 전체 지출액

※ 재난관리기금, 재해구호기금, 재정안정화기금, 감채기금, 통합재정안정화기금, 지역개발기금, 통합관리기금 및 조성목표액 미도달로 적립만 하고 있는 기금은 평가 대상에서 제외

② 사업비 집행률

- 정책목적 : 기금 집행실적이 사업비 계획에 가까울수록 기금의 효율성이 높은 것으로 보아 계획적인 기금운용을 유도
- 지 표 : 기금운용계획 상 사업비 편성액(기금운용계획 변경 후 최종 사업비

계획 기준) 대비 지출액 비율(전년도 사고이월비 지출액은 제외)

- 산정공식 : $\frac{\text{사업비 지출액}}{\text{사업비 편성액}} \times 100(\%)$

- 목표·기준치 : 사업비 집행비율이 높을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

기 금 명	사업비 지출액 (A)	계획상 편성액 (B)	사업비 집행률 (A/B×100)
평 균	1,281	1,402	91.37
지 역 발 전 사 업 기 금	776	780	99.49
평 생 학 습 관 건 립 기 금	-	-	
사 회 복 지 기 금	266	350	76.00
양 성 평 등 기 금	5	8	62.50
식 품 진 흥 기 금	39	56	69.64
재 난 관 리 기 금	제	외	
옥 외 광 고 발 전 기 금	195	208	93.75

- 사업비 지출액 : 기금결산보고서 상 재무활동을 제외한 해당연도 지출액
- 사업비 편성액 : 기금운용계획서(최종 기준)상 재무활동을 제외한 해당연도 지출액

※ 재난관리기금, 재해구호기금, 재정안정화기금, 감채기금, 통합재정안정화기금, 지역개발기금, 통합관리기금 및 조성목표액 미도달로 적립만 하고 있는 기금은 평가 대상에서 제외

③ 통합재정안정화기금 설치·운용 실적

- 정책목적 : 통합재정안정화기금을 통해 재정수입 불균형 조정 및 재정의 안정적 운용 또는 각종 회계·기금 운용 상의 여유재원이 효율적으로 운용될 수 있도록 유도
- 지 표 : 2020.6월 지방기금법 개정에 따라 통합재정안정화기금 조례 제·개정 및 설치·운용 여부
- 산정공식 : 통합재정안정화기금 설치·운용 여부
- 목표·기준치 : 통합재정안정화기금 설치 및 운용실적이 있으수록 바람직

기 금 명	설치·운용 여부	조례명 및 제·개정일
해	당	없 음

기금 운용 건전성 분야

④ 미회수채권 비율

- 정책목적 : 기금의 채권관리 적정성 유도
- 지표 : 해당연도까지 기한도래된 채권액 중 미회수채권 총액 비율
- 산정공식 : $\frac{\text{기한도래 채권 중 미수채권 총액}}{\text{해당연도까지 기한도래된 채권액}} \times 100 (\%)$
- 목표·기준치 : 미회수채권 비율이 낮을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

기 금	기한도래 채권 중 미회수채권 총액(A)	해당연도까지 기한도래된 채권액(B)	미회수채권 비율 (A/B×100)
사회복지기금 (기초생활보장계정)	10	10	100

⑤ 기금운용심의위원회 운영 적정성

- 정책목적 : 운용계획 및 지원대상 선정 등 기금관리 투명성·전문성 제고
- 지표 : 기금운용심의위원회 운영 현황을 파악하여, 4개 항목* 중 충족하는 개수를 평가하여 산출

* ① 위원 중 민간전문가 비율 1/2 이상 ② 소집회의 연간 2회 이상 개최

③ 소집회의 시 위원 평균 참석율 1/2 이상 ④ 소집회의 시 위원 평균 참석율 2/3 이상

- 산정공식 : 60점(기본점수) + 항목 1개 충족당 10점

- 단, 민간위원 비율이 1/3 미만인 경우 타 항목의 충족여부와 관계없이 “0점” 처리, 기본점수 미부여 <지방기금법시행령 제7조제1항>
- 민간전문가는 기금재원의 운용 또는 해당 기금의 분야에 관한 전문지식과 경험이 풍부하다고 인정되는 자를 말함(지방의회 의원 제외)
- 서면심사도 소집회의 실적에 반영
- ③,④는 소집회의가 1회인 경우라도 실적 인정

- 목표·기준치 : 지표항목 해당 비율이 높을수록 바람직

(단위 : %)

기 금 명	①번	②번	③번	④번	지표평균
평 균					94.29
지 역 발 전 사 업 기 금	Y	Y	Y	Y	100
평 생 학 습 관 건 립 기 금	N	Y	Y	Y	90
사 회 복 지 기 금	Y	Y	Y	Y	100
양 성 평 등 기 금	Y	Y	Y	Y	100
식 품 진 흥 기 금	N	Y	Y	Y	90
재 난 관 리 기 금	N	Y	Y	Y	90
옥 외 광 고 발 전 기 금	N	Y	Y	Y	90

⑥ 타회계(일반·기타특별) 의존율

- 정책목적 : 기금의 타회계 의존도를 축소하고 기금 본래 목적을 수행하는 데 적합한 수입구조를 유인
- 지 표 : 기금 수입결산 총액 대비 타회계(일반·기타특별) 전입금의 비율
- 산정공식 : $\frac{\text{타회계(일반·기타특별) 전입금}}{\text{기금 수입결산 총액}} \times 100 (\%)$
- 목표·기준치 : 타회계 의존율이 낮을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

기 금 명	타회계 전입금 (A)	기금 수입결산 총액(B)	타회계 의존율 (A/B×100)
계	50	953	5.25
지 역 발 전 사 업 기 금	0	602	0.00
평 생 학 습 관 건 립 기 금	0	43	0.00
사 회 복 지 기 금	0	251	0.00
양 성 평 등 기 금	50	57	87.72
식 품 진 흥 기 금	제	외	
재 난 관 리 기 금	제	외	
옥 외 광 고 발 전 기 금	제	외	

- 지표적용 제외대상 : 법정의무기금 및 감채·청사건립·재정안정화·통합관리·통합재정안정화기금
 - 법률에서 자치단체가 의무적으로 설치하도록 하는 기금(법정의무기금)
 - 자치단체 조례로 타회계 전입금 등으로 조성한 기금 중 지방채상환(감채)기금, 청사건립기금, 재정안정화기금, 통합관리기금, 통합재정안정화기금
- 기금 수입결산 총액 : 기금결산보고서상의 수입결산 총액 ※ 예치금회수(714-01)는 제외

기금 정비 분야

⑦ 재정수입 대비 기금 조성액 비율

- 정책목적 : 불필요한 기금 조성 방지
- 지 표 : 일반회계 통합재정 수입 총액 대비 기금 총액(기금 조성액) 비율
- 산정공식 : $\frac{\text{기금 총액(조성액)}}{\text{일반회계 통합재정 수입 총액}} \times 100 (\%)$
- 목표·기준치 : 재정수입 대비 조성액 비율이 낮을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

일반회계 통합재정 수입 총액 (A)	모든 기금 총액 (B)	법정 의무기금 총액 (C)	감채기금 총액 (D)	통합재정안정화 기금 등 총액 (E)	분석대상 기금 조성액 (F=B-C-D-E)	재정수입 대비 기금 조성액 비율 (F/A×100)
477,410	37,693	1,696	-	-	35,997	7.54

- 일반회계 통합재정 수입 총액 : 2020년 결산기준(총계 기준)
- 기금총액(기금 조성액) : 법정의무기금, 감채기금, 통합재정안정화기금, 통합관리기금, 재정안정화기금은 제외
- ※ 법정의무 기금 : 개별 법률에서 의무적으로 설치하도록 한 기금
 - ☞ 재난관리기금, 식품진흥기금, 옥외광고발전기금
- ※ 자체기금 : 지방자치법에 따라 조례로 설치한 기금
 - ☞ 지역발전사업기금, 평생학습관건립기금, 사회복지기금, 양성평등기금

- 기금별 기금총액

(단위 : 백만원)

기 금 명	기금총액	비고	기 금 명	기금총액	비고
지역발전사업기금	30,176		식 품 진 흥 기 금	340	법정의무기금
평생학습관건립기금	2,447		재 난 관 리 기 금	665	법정의무기금
사 회 복 지 기 금	2,905		옥외광고발전기금	691	법정의무기금
양 성 평 등 기 금	469		계	37,693	

⑧ 기금 수 현황

- 정책목적 : 기금 남설 방지 및 유사·중복 기금 통·폐합 유도
- 지 표 : 해당 자치단체가 설치·운용 중인 기금 수
- 산정공식 : 2020년 결산기준 설치·운용 중인 기금 수
- 목표·기준치 : 기금 수가 적을수록 바람직

(단위 : 개)

모든 기금 수 (A)	법정의무 기금 수 (B)	감채기금 수 (C)	통합재정안정화기금 등 수 (D)	분석대상 기금 수 (E=A-B-C-D)
7	3	-	-	4

※ 지표적용 제외대상 : 법정의무기금, 감채기금, 통합재정안정화기금, 통합관리기금, 재정안정화기금

기 타

○ 전년도 개선권고 사항 조치계획

- 지 표 : 전년도 미흡 부분에 대한 행정안전부 개선 권고사항 이행여부

평가지표	권고사항	해당기금	조치계획
해	당	없	음

○ 경상적 경비 비율

- 지 표 : 기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율
- 산정공식 : $\frac{\text{경상적 경비}}{\text{기금 총 지출액}} \times 100 (\%)$
- 목표·기준치 : 경상적 경비 비율이 낮을수록 바람직

- 경상적 경비 : 기금결산보고서상의 인력운영비와 기본경비(정책사업의 인력운영비와 기본경비 포함)
- 재난관리기금, 재해구호기금, 재정안정화기금, 통합관리기금, 통합재정안정화기금, 재정투융자기금, 감채기금, 지역개발기금 경상적 경비는 제외
- 기금 총 지출액 : 기금결산보고서상의 지출총액(재무활동 제외)

(단위 : 백만원, %)

기 금 명	경상적 경비 (A)	기금 총 지출액 (B)	경상적 경비 비율 (A/B×100)
계	0	3,267	0.00
지 역 발 전 사 업 기 금	-	776	0.00
평 생 학 습 관 건 립 기 금	-	-	0.00
사 회 복 지 기 금	-	266	0.00
양 성 평 등 기 금	-	5	0.00
식 품 진 흥 기 금	-	39	0.00
재 난 관 리 기 금	제 외	1,986	
옥 외 광 고 발 전 기 금	-	195	0.00

※ 제외대상 기금은 경상적 경비(A)만 0원으로 입력하고 기금 총 지출액(B)은 원래대로 입력함

○ 성인지 기금운용계획·결산서 제출

- 지 표 : 성인지 기금운용계획·결산서 작성 여부

성인지 기금운용계획서(2021년)			성인지 기금운용결산서(2019년)		
작성대상 기금수	작성	미작성	작성대상 기금수	작성	미작성
1 (양성평등기금)	○		-		○

II. 기금별 성과분석

보고서

1. 지역발전사업기금

(기획전략과)

지역발전사업기금 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「부산광역시 수영구 지역발전사업기금 설치 및 운용 조례」
- 설치목적 : 주민의 삶의 질 향상과 수영구의 중장기적 발전을 위한 기반시설 확충사업에 필요한 재원의 확보
- 설치연도 : 2016년(조례 제정일 2016. 9. 21.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

구 분	'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년도 운용계획		
		수입	지출	증감		수입	지출	증감
합 계	30,350	602	776	△174	30,176	397	5,064	△4,667
주민복지계정	15,175	301	776	△475	14,700	195	2,179	△1,984
공공청사계정	15,175	301	0	301	15,476	202	2,885	△2,683

II. 분석결과

1. 총 평

- 지역발전사업기금은 「부산광역시 수영구 지역발전사업기금 설치 및 운용 조례」(2016.9.21.제정)에 의거, 주민의 삶과 공공행정서비스의 질 향상을 위한 인프라 구축에 필요한 재원의 안정적인 확보를 위해 2016년 설치되었음.
- 2017년부터 2021년까지 5개년 30,000백만원 조성을 목표로 하여 2019년 목표액 조기 달성하였으며 2020년부터 조성된 기금을 바탕으로 기금목적사업을 추진하고 있음.
- 2020년도 지역발전사업기금의 수입은 전액 이자수입으로 602백만원이고, 지출은 사업비인 776백만원으로 2020년말 기준 조성액은 전년도 대비 174백만원이 감소한 30,176백만원임.
- 2020년 주요사업은 초등돌봄 사각지대 해소와 맞춤형 돌봄수요 충족을 위한 다함께돌봄센터 4호점 부지매입으로 주민복지계정에서 780백만원의 사업비를 편성하여 776백만원을 집행, 집행률 99.49%로 사업비를 적정 집행하였음.

- 주민복지시설, 문화·관광시설, 동 행정복지센터 신축 등 주민의 삶의 질 향상을 위한 중장기적인 기반시설 확충사업의 안정적인 투자재원 확보와 사업의 지속을 위해 기금은 존치되어야 함.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

구 분	'19년도			'20년도		
	당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
합 계	0	0	0	780	776	99.49
주민복지계정	0	0	0	780	776	99.49
공공청사계정	0	0	0	0	0	0

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'19년	-	-	-
'20년	○ 다함께돌봄센터 4호점 부지매입(780백만원)	○ 다함께돌봄센터 4호점 부지매입(776백만원)	99.49%

○ 정성적 성과지표 평가

- 최근 민락동은 대규모 아파트가 들어서면서 인구가 급격히 늘어나 민락동 소재 민락초등학교, 민안초등학교 재학생의 돌봄수요 증가
- 초등돌봄 사각지대 해소 및 맞춤형 돌봄수요 충족을 위한 다함께 돌봄센터 4호점 부지매입비 편성, 부지매입 완료

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
부산광역시 수영구 지역발전 사업기금 설치 및 운용 조례	주민의 삶과 공공행정서비스의 질 향상을 위한 인프라 구축에 필요한 자원 확보	·주민복지시설, 문화 및 관광시설, 사회복지 시설 등의 설치를 위한 토지나 건축물의 취득 및 건축 관련 자원 확보 ·청사, 동 행정복지센터 등 공공청사의 건축 관련 자원 확보	기금의 고유목적에 맞게 집행됨 (100%)	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 100%달성

다. 기금설치 목적과 관련된 감사원 등 내외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

《 감사 지적 사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해 당 없 음	
	'19년	해 당 없 음	
	'20년	해 당 없 음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해 당 없 음	
기 타		해 당 없 음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의
목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
스포츠문화타운 부설주차장 건립	179백만원	재원확보의 안전성 및 집행의 효율성을 위하여 기금으로 사업추진	㉔ 중 하
과정로 공영 주차타워 조성	1,000백만원	재원확보의 안전성 및 집행의 효율성을 위하여 기금으로 사업추진	㉔ 중 하
소규모 공동 주차장 건설	1,000백만원	재원확보의 안전성 및 집행의 효율성을 위하여 기금으로 사업추진	㉔ 중 하
광안3동 복합 동사 건립	110백만원	재원확보의 안전성 및 집행의 효율성을 위하여 기금으로 사업추진	㉔ 중 하
복지 하나로 센터 건립	2,775백만원	재원확보의 안전성 및 집행의 효율성을 위하여 기금으로 사업추진	㉔ 중 하
합계	5,064백만원		

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
기 금	해 당 없 음		
일반·특별회계 예산사업	해 당 없 음		
타 기금	해 당 없 음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 재원의 성격 : 일반회계 출연금, 공공예금이자수입 등으로 기금을 조성하여
수영구 주민의 삶의 질 향상을 위한 지역발전사업에 투자함
- 재원규모 : 30,176,259,760원 (2020.12.31.기준)
 - 주민복지계정 : 14,700,098,680원
 - 공공청사계정 : 15,476,161,080원

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 수영구 지역발전과 주민의 공공복리 증진, 공공행정 서비스의 질을 향상
시키기 위한 중·장기적 투자사업의 원활한 추진에 필요한 재원의 안정적
확보를 위해 반드시 필요한 기금임.
- 향후 효율적인 기금 운용으로 다양한 지역발전사업 발굴 및 추진

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'18		'19		'20	
수 입	합 계	12,102,010	%	30,350,051	%	30,952,322	%
	전입금	6,000,000	49.6	18,000,000	59.3		
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	6,000,027	49.6	12,102,010	39.9	30,350,051	98.1
	예수금						
	이자수입	101,983	0.8	248,041	0.8	602,271	1.9
	기타수입						
지 출	합 계	12,102,010	%	30,350,051	%	30,952,322	%
	비용자성사업비					776,062	2.5
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	12,102,010	100.0	30,350,051	100.0	30,176,260	97.5
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

2. 평생학습관건립기금

(평생교육관)

평생학습관건립기금 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례」
- 설치목적 : 평생학습관 건립을 위한 재원의 안정적 확보
- 설치연도 : 2014년(조례제정일 : 2013. 09. 30.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,403.6	42.6	0	42.6	2,446.2	24.4	0	24.4	

II. 분석결과

1. 총 평

- 수영구 평생학습관 완공(2019.7.9일 개관)으로 기금의 목적을 달성하여 지방자치단체 기금관리기본법 제15조(기금의 통합·폐지)에 따라 폐지하고자 하였으나 남은 기금으로 수영구에서 학습·문화시설이 상대적으로 소외된 지역 주민들을 위한 시설 건립을 위해 존치기로 결정

※ 부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운영에 관한 조례 제13조에 따른 기금의 존속기한은 2023년 12월 31일임.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
3,236.8	1,528.8	47.2	0	0	0

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
‘19년	수영구 평생학습관 건립에 따른 기금 집행	수영구 평생학습관 건립기금 집행	47.2
‘20년	-	-	-

○ 정성적 성과지표 평가 : 평생학습관 건립 후 남은 기금으로 수영구 지역주민들을 위한 학습·문화시설 건립계획

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
부 산 광 역 시 수영구 평생학습관 건립기금 설치 및 운용에 관한 조례	평생학습관 건립을 위한 재원의 안정적 확보	평 생 학습 관 건 립 기 금 적 립 (용도: 토지 매입 및 건축비 등 제경비)	2019.7월 수영구 평생학 습관 건립 집행잔액 24 억원 보관 중	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 해당없음

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

《 감사 지적 사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	‘18년	해당없음	
	‘19년	해당없음	
	‘20년	해당없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당없음	
기 타		해당없음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
수영구 평생학습관 건립기금	2,470백만원	지역주민들을 위한 학습·문화시설 건립계획 ▷ 존치필요	㉔ 중 하

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
기 금	해 당 없 음		
일반·특별회계 예산사업	해 당 없 음		
타 기금	해 당 없 음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 2014년 수영로교회 소유 직원주차장 부지매입비 45억으로 건립기금 설치
- 2015년이후 일반회계 순세계잉여금을 활용하여 매년 3억씩 출연하여 2023년까지 조성목표액 70억을 조성하고자 하였으나,
- 2016년도에 수영구 스포츠문화타운 건립과 연계하여 평생학습관을 건립함으로써 부지매입에 따른 예산을 절감하였고, 공사 시행에 따른 사업비 조달은 기 조성된 기금으로 충당이 가능하여 추가 출연금을 조성하지 않았음
- 평생학습관건립기금을 정기예금 및 공금예금으로 예치 관리함으로써 재원조성의 적정성을 기하고 있음.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 『부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례』 규정에 의거 평생학습관 건립에 필요한 재원을 확보하기 위하여 기금으로서의 존치 필요

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘18		‘19		‘20	
전년도 이월액	합 계	1,354,214	%	22,018	%	0	%
	비용자성사업비	1,354,214	31.1	22,018	0.5		
수 입	합 계	3,004,198	%	3,910,430	%	2,446,280	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수 (이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	2,928,977	67.2	3,842,215	97.7	2,403,640	98.3
	예수금						
	이자수입	75,221	1.7	68,215	1.7	42,640	1.7
	기타수입						
지 출	합 계	4,336,394	%	3,932,448	%	2,446,280	%
	비용자성사업비	494,179	11.3	1,528,808	38.9		
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	3,842,215	88.2	2,403,640	61.1	2,446,280	100.0
	차입금 원리금상환						
	예수금 원리금상환						
	기타지출						
다음연도 이월액	합 계	22,018	%	0	%	0	%
	비용자성사업비	22,018	0.5				

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

3. 사회복지기금

(가족행복관 · 기초생활보장관)

사회복지기금(기초생활보장계정) 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「국민기초생활보장법」 제18조의3
「부산광역시수영구사회복지기금 설치 및 운용조례(기초생활보장계정)」
- 설치목적 : 수급자 및 저소득층의 자립 지원
- 설치년도 : 2005년(조례제정일 2005.5.1.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,296	238	266	△28	2,324	50	180	△130	

II. 분석결과

1. 총 평

- 사회복지기금(기초생활보장계정)은 근로능력이 있는 수급자의 자활지원을 목적으로 하고 있으며, 지역 여건에 부합하는 자활지원 사업을 탄력적으로 수행할 수 있는 재원이기에 기금의 조성·활용이 필수적임.
- 기초생활보장계정은 2012년말에 459백만원으로 기금목표액 500백만원 미만이었으나, 2013년 자활사업단 공공수익금 1,230백만원 정산해 기금조성액이 크게 상승했음(2013년말 1,693백만원 조성)
- 기초생활보장계정은 2013년 사업자금 10백만원 대여를 시작으로 2020년말까지 사업자금 및 전세자금 목적으로 총 200백만원 대여 중임
- 2020년 수입은 2019년 이월금 2,296백만원 및 융자금 반환금, 이자수입 등 238백만원이며, 지출은 자활사업 활성화 지원 및 사업단 점포임대 보증금 융자 등 266백만원으로 2020년말 조성액은 2,268백만원임
- 국민기초생활 보장법에 따라 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원으로 활용하기 위해 지속적으로 사회복지기금(기초생활보장계정)을 운용하여야 함

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
33	13	39	350	266	76

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'19년	○저소득주민 자활지원사업 (33백만원, 215명)	○저소득주민 자활지원사업 (13백만원, 150명) - 자활참여자 직무능력 교육비	39%
'20년	○저소득주민 자활지원사업 (350백만원, 200명) - 저소득층 자활자립지원(13백만원) - 자활센터, 사업장 환경개선 및 교육장 지원 (117백만원) - 자활센터, 사업장 전세자금 융자 지원 (220백만원)	○저소득주민 자활지원사업 (266백만원, 150명) - 저소득층 자활자립지원(13백만원) (자활참여자 직무능력 교육) - 자활센터, 사업장 환경개선 및 택배차량 지원 (73백만원) - 자활센터, 사업장 전세자금 융자 지원 (180백만원)	76%

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정도	비고
부산광역시 수영구 사회복지기금 설치 및 운용 조례	기초생활 보장사업 추진 (수급자 및 저소득층의 자립 지원)	구 예치금에 대한 이자수입 활용 ·자활사업단 및 자활기업이 금융기관 등으로부터 대여 받은 자금의 이자차액보전 ·자활사업단 및 자활기업에 대한 사업자금대여 ·지역자활지원사업의 실시 및 자활사업 실시기관 지원을 위한 비용 ·수급자 및 차상위계층의 복지증진을 위한 사업 등	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 기금 설치 목적에 맞게 자활참여자 전문 기능습득 교육비 지원, 자활사업장 환경개선 지원 등을 통해 관내 저소득층 자립 활성화에 기여

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

《 감사 지적사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해당 없음	
	'19년	해당 없음	
	'20년	해당 없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당 없음	
기 타			

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

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

- 자활사업은 국고보조사업으로 예산 편성하여 운영하고 있으나, 자활사업 추진을 위한 인프라 구축 및 지역 편차를 극복하기 위해 국민기초생활보장법에 따라 자활기금을 조성하여야 함

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
저소득주민 자활지원사업	180백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보와 신축적 집행이 필수적임	㉔ 중 하

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
해당 기금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 기초생활보장계정은 區 출연금 50백만원, 자활사업 수익금 및 예치이자 2,218백만원으로 총 2,268백만원을 적립하였으며, 목적사업의 주체인 지방자치단체의 재원과 관련사업(자활사업)의 실시결과 발생한 수익금 등으로 재원을 조성하였음.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 국민기초생활보장법에 따라 설치가 의무화된 기금으로 자활사업 지원을 위해 지속적으로 존치 및 기금규모에 맞는 자활지원계획 수립 후 적정하게 집행할 계획임

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘18		‘19		‘20	
수 입	합 계	2,022,245	%	2,309,440	%	2,534,782	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)	3,600	0.2	3,634	0.2	173,667	6.8
	예탁금원금회수						
	예치금회수	1,958,356	96.8	2,009,245	87.0	2,296,440	90.6
	예수금						
	이자수입	36,478	1.8	46,550	2.0	39,829	1.6
	기타수입	23,811	1.2	250,011	10.8	24,846	1.0
지 출	합 계	2,022,245	%	2,309,440	%	2,534,782	%
	비용자성사업비	13,000	0.6	13,000	0.6	86,400	3.4
	융자성사업비					180,000	7.1
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	2,009,245	99.4	2,296,440	99.4	2,268,382	89.5
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

사회복지기금(노인복지계정) 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「부산광역시 수영구 사회복지기금 설치 및 운용조례(노인복지계정)」
- 설치목적 : 노인복지증진사업 지원
- 설치년도 : 2005년(조례제정일 2005.5.1.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
309	6	0	6	315	4	0	4	

II. 분석결과

1. 총 평

- 사회복지기금(노인복지계정)은 노인복지향상을 목적으로 설치하였으며, 300백만원의 예치금에서 발생하는 이자수입으로 노인 사기 양양 및 역량 강화를 위한 사업 발굴하여 지원하고 있음.
- 예치금은 정기적금으로 자금을 관리하여 최대한 수익이 발생하도록 운용하고 있으며, 향후 장기적 발전계획에 따라 사업추진 예정.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
4.8	4.3	90	0	0	0

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

- 정량적 성과지표 평가 : 해당없음
- 정성적 성과지표 평가 : 해당없음

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
부산광역시 수영구 사회복지기금 설치 및 운용조례 (노인복지계정)	지역주민의 편안하고 안정된 노후생활과 노인복지 증진	- 노인권익 증진 및 노인여가 활성화 사업 추진	목표액 달성	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 해당없음

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

《 감사 지적사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해당 없음	
	'19년	해당 없음	
	'20년	해당 없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당 없음	
기 타			

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록
및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유 : 해당없음

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
노인복지증진 사업	0	노인 인구 증가 등으로 노인복지 사업을 위한 기금 필요함.	중

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
기 금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 사회복지기금(노인복지계정)의 재원조달 방법은 자치단체에서 출연한 출연금 300백만원을 예치하여 발생한 이자로 추진하는 사업으로 적정함.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 조성액은 기금 사용 용도에 맞게 노인복지증진을 위한 장기적 발전계획에 따라 사용 예정

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘18		‘19		‘20	
수 입	합 계	311,866	%	313,692	%	314,888	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	306,168	98.2	307,116	97.9	309,392	98.3
	예수금						
	이자수입	5,698	1.8	6,576	2.1	5,496	1.7
	기타수입						
지 출	합 계	311,866	%	313,692	%	314,888	%
	비용자성사업비	4,750	1.5	4,300	1.4	0	0
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	307,116	98.5	309,392	98.6	314,888	100
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

사회복지기금(장애인복지계정) 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「부산광역시 수영구 사회복지기금 설치 및 운용 조례(장애인복지계정)」
- 설치목적 : 장애인 복지증진 사업 추진
- 설치년도 : 2013년(조례 개정일 2013.5.1.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
315	7	0	7	322	5	0	5	

II. 분석결과

1. 총 평

- 장애인복지기금은 2013.5.1. 장애인의 복지증진을 목적으로 사회복지기금 조례 개정을 통해 설치하였음. 2019년까지 3억원의 목표액을 설정하여 2019년말 3억원의 목표를 달성하였고 장애인재활 및 인식개선사업 등의 필요사업을 발굴하여 계획 수립 예정이었으나 코로나19로 인한 시설 휴관 등으로 욕구조사 결과 취합이 어려워 원활하게 사업을 추진하지 못함

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
0	0	0	0	0	0

나. 사업목표 및 기대효과의 달성 : 현재 목표액 달성

- 정량적 성과지표 평가 : 해당없음
- 정성적 성과지표 평가 : 해당없음

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
부산광역시 수영구 사회복지기금 설치 및 운용조례 (장애인복지계정)	-재가 장애인 재활사업 지원 -장애인단체 운영 및 행사지원 등	○ 장애인재활사업 ○ 인식전환사업 ○ 장애인관련 행사	목표액 달성	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 해당없음

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

《 감사 지적사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해당 없음	
	'19년	해당 없음	
	'20년	해당 없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당 없음	
기 타			

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
장애인재활사업 및 인식개선사업 지원	0	장애인재활 및 인식개선사업에 지출예정	중

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
기 금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·

유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 장애인의 복지증진을 위한 기금으로써 구 출연금 및 이자수입으로 재원을 조성하고 목표액 달성하였으며, 장애인재활 및 인식개선사업 등의 필요사업을 발굴하여 지출할 계획임.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘18		‘19		‘20	
수 입	합 계	259,582	%	314,800	%	321,946	%
	전입금	50,000	19.3	50,000	15.8	0	0
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	206,099	79.4	259,582	82.5	314,800	97.8
	예수금						
	이자수입	3,483	1.3	5,218	1.7	7,146	2.2
	기타수입						
지 출	합 계	259,582	%	314,800	%	321,946	%
	비용자성사업비						
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	259,582	100.0	314,800	100.0	321,946	100.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

4. 양성평등기금

(가족행복과)

양성평등기금 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「양성평등기본법」 제42조 및 「부산광역시 수영구 양성평등 기본 조례」 제43조
- 설치목적 : 양성평등 실현을 위한 사업 지원
- 설치연도 : 2000년
 - 2000. 8. 1. 「여성발전기본법」 및 「부산광역시 수영구 여성발전 기본 조례」에 의거 여성복지 증진 및 발전을 위한 사업 육성지원을 위한 여성정비기금 설치
 - 2015. 9. 23. 「양성평등기본법」 및 「부산광역시 수영구 양성평등기본조례」에 의거 양성평등기금으로 명칭 변경하여 운영

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
416.5	57.1	4.8	52.3	468.8	54.7	9.6	45.1	

II. 분석결과

1. 총 평

- 양성평등기금은 2000년부터 양성평등을 실현하기 위한 사업을 지원하기 위하여 설치·운용하고 있으며, 5억원 조성 목표로 구의 출연금, 기금의 운용수익금으로 기금을 조성함.
- 2020년에는 기금 운용수익금(이자수입)으로 경력단절 여성 취·창업 프로그램 및 여성 호신술 아카데미『수영구 TV』를 운영하여 4백8십만원 지출하였으며, 코로나 확산으로 대면행사인 ‘생생취업 Talk 프로그램’을 취소함.
- 기금의 설치 목적에 따라 고유목적사업의 목표를 적절히 수행하고 목적달성을 위한 재원을 조성 중이며, 일반회계의 예산에 편성하여 수행할 경우 목적사업을 신축적으로 수행하기 어려울 것으로 판단되므로 기금의 존치가 필요함.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
7	6.6	94	8	4.8	60

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'19년	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 운영 (4백만원, 10명)	○ 수영구 여성 요양보호사 자격증 취득반 운영 (3.6백만원, 9명)	94%
	○ 정리코디네이터 양성과정 (3백만원, 10명)	○ 정리코디네이터 양성과정 (3백만원, 10명)	
'20년	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 I 운영 (4백만원, 10명)	○ 수영구 여성 요양보호사 자격증 취득반 운영 (3.6백만원, 9명)	94%
	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 II 운영 (2.3백만원, 60명)	○ 생생취업 Talk 프로그램 - 코로나확산으로 대면행사 취소	
	○ 여성 호신술 아카데미 (1.7백만원, 80명)	○ 여성 호신술2-3가지 동작 교육영상 (5분-6분) 제작 및 『수영구TV』 게재 (1.2백만원, 조회수 820회/12.31기준) ※ 코로나로 운영방법 변경 : 대면 ⇒ 비대면	

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
· 양성평등기본법 · 부산광역시 수영구 양성평등 기본 조례	양성평등 실현을 위한 사업 지원	· 여성권익증진 사업 · 여성관련 시설 설치와 운영사업 · 여성 국제협력사업과 여성단체사업 · 저소득 여성을 위한 여성복지사업 · 그 밖에 양성평등과 여성발전 등을 위한 사업	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 기금의 설치 목적에 따라 여성 취·창업 프로그램을 운영하여 사회참여 확대와 여가활동에 대한 욕구 충족 및 경제활동 경쟁력을 제고 하며, 여성인권 보호 및 역량강화(안전)에 기여함

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

《 감사 지적 사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해당없음	
	'19년	해당없음	
	'20년	해당없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당없음	
기 타		해당없음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

다. 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
경력단절 여성 취·창업프로그램	6.7백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보와 신축적 집행이 필수적이며, 조성된 기금의 운용 수익으로 사업을 실시하므로 기금형태 유지	㉠ 중 하
수영구 여성호신술 아카데미	1.3백만원		
수영 아빠육아 사진전	1.6백만원		
합 계	9.6백만원		

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
기 금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 지방자치단체 출연금과 이자수입으로 조성 : 총 재원조성액 468백만원
(구 출연금 410백만원, 이자수입 122백만원, 사업비 64백만원)

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 「양성평등기본법」 및 「부산광역시 수영구 양성평등 기본 조례」 규정에
의거 의무 설치 기금이므로 존치 필요하며, 향후 점차적으로 기금 5억원
조성 및 사업 확대 운영 예정임.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘18		‘19		‘20	
수 입	합 계	369,688	%	423,178	%	473,738	%
	전입금	50,000	11.8	50,000	10.6	50,000	10.6
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	313,662	86.3	365,288	87.9	416,578	87.9
	예수금						
	이자수입	6,026	1.9	7,890	1.5	7,160	1.5
	기타수입						
지 출	합 계	369,688	%	423,178	%	473,738	%
	비용자성사업비	4,400	1.6	6,600	1.0	4,851	1.0
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	365,288	98.4	416,578	99.0	468,887	99.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

5. 식품진흥기금

(환경위생과)

식품진흥기금 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「식품위생법」 제89조 및 같은 법 시행령 제61조
「부산광역시 수영구 식품진흥기금 조례」
- 설치목적 : 식품위생 및 국민영양의 수준향상 도모 및 음식문화개선
사업의 원활한 수행
- 설치연도 : 2001년(조례 제정일 2001. 11. 1.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
338	40	39	1	339	73	61	12	

II. 분석결과

1. 총 평

- 안전한 외식환경 조성을 위한 '음식점 위생등급제'의 신청업소 42개소에
코로나19 대응 생활방역 4종세트(마스크, 손소독제, 손세정제, 테이블세정
제) 배부, 지정업소 33개소를 대상으로 종량제봉투 각 57매 배부하였고
지정등급 배너를 제작하여 홍보효과 극대화
- 식품제조가공업 영업 등록 절차 및 법령기준에 대하여 영업자가 알아야 할
사항을 길라잡이 책자 300부 제작하여 안전한 위생관리 체계 구축에 기여
- 식중독 예방을 위한 생선회특화거리 내 횃집 100개소 대상 ATP를 활용한
컨설팅 사업, 나트륨 줄인 건강음식점 17개소에 생활방역 4종세트 지원
- 식품진흥기금은 식품위생법 행정처분에 따른 영업정지에 갈음한 과징금,
기금운용으로 발생하는 이자수익, 부산광역시 식품진흥기금 자치단체 지원
사업 교부금으로 조성되어, 식품위생관련 교육·홍보, 식중독 예방사업,
나트륨 줄이기 사업 등 음식문화개선 사업을 수행하는데 사용되어 식품
위생 및 국민영양 수준향상을 도모하기 위해 식품진흥기금 존치가 필요

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
47	36	77	48	39	81

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'19년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 교육 및 홍보사업 ○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업 ○ 식품위생수준 향상 사업 ○ 보상금 및 감시원 활동비 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 교육 및 홍보사업(13백만원) <ul style="list-style-type: none"> ▶ 활어요리 경연대회 ▶ 음식문화개선 홍보(L자파일, 현수막 등) ▶ 음식관광 홍보콘텐츠 제작 ▶ 어린이식생활개선 교육자료 제작 ○ 위생등급제 및 나트륨 저감화 사업(10백만원) <ul style="list-style-type: none"> ▶ 위생등급 참여업소 및 나트륨 줄인 건강음식점 남은음식 포장용기 및 봉투 지원 ▶ 위생등급 지정업소(배너, 위생용품) 지원 ▶ 식품위생모범업주 상패제작 ○ 식중독 예방사업 (10백만원) <ul style="list-style-type: none"> ▶ ATP소모품, 검사시약, 수거용 수레 구입 ▶ 생선회특화거리 테이블세정제 지원 ○ 보상금 및 감시원활동비 (3백만원) 	77%
'20년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 교육 및 홍보사업 ○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업 ○ 식중독 예방 사업 ○ 보상금 및 감시원 활동비 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 교육 및 홍보사업(19백만원) <ul style="list-style-type: none"> ▶ 배너 및 현수막 제작 등 홍보물 제작 ▶ 음식관광마케팅 강화 홍보콘텐츠 제작 ○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업(17백만원) <ul style="list-style-type: none"> ▶ 위생등급 신청업소 '생활방역 4종세트' 지원 ▶ 위생등급 지정업소 배너 및 위생용품 지원 ▶ 건강음식점 '생활방역 4종세트' 지원 ▶ 식품접객업 자율점검 체크리스트 ▶ 식품제조 핵심길라잡이 제작 ▶ 식품위생 모범업주 상패제작 ▶ 유통식품 수거(연말연시 케이크류) ○ 식중독 예방사업 (2백만원) <ul style="list-style-type: none"> ▶ 검사시약 및 ATP소모품 구입 ○ 보상금 및 감시원활동비 (1백만원) 	81%

○ 정성적 성과지표 평가

- 위생등급 참여분위기 확산되어 음식점 신청 및 지정이 증가하였고, 그 중 프랜차이즈 중심 휴게음식점, 제과점 영업의 자발적 참여확대로 참여업소에 대한 인센티브가 증가함
- 2019년도 나트륨 줄인 건강음식점으로 지정된 17개소를 대상으로 2020년도 배부된 염도계를 통한 염분측정 결과를 바탕으로 16개소 건강음식점으로 지정·관리하였고 지속적으로 나트륨줄이기 사업에 참여할 수 있도록 인센티브 지원 및 독려하였음
- 식품제조 영업자가 꼭 알아야 할 관련법령 및 준수사항을 안내하는 식품제조가공업 길라잡이 책자 300부 제작하여 배부함으로써 영업자의 법령 미숙지 방지
- 생선회 취급업소 159개소 및 김밥 등 즉석식품 취급업소 11개소 대상 위생측정장비(ATP)를 이용한 식품 및 조리기구 오염도를 진단하여 영업주의 위생에 대한 여름철 발생하는 식중독 예방 및 영업자 경각심 고취

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
<ul style="list-style-type: none"> · 식품위생법 제89조 및 동법 시행령 제61조 · 부산광역시 수영구 식품진흥기금 조례 	<ul style="list-style-type: none"> · 식품위생 및 국민영양수준 향상 도모 · 음식문화개선 사업의 원활한 수행 	<ul style="list-style-type: none"> · 좋은식단 실천 등 음식문화개선사업 홍보 및 교육사업 · 위생등급제, 안심식당, 나트륨 줄이기 등 음식문화 개선사업 지원 · 어린이 식생활 개선 위한 교육자료 지원 · 남은 음식 재사용 안하기 사업 지원 · 식중독 예방 사업 지원 · 소비자 감시원의 활동 지원 	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 기금의 설치목적에 따라 교육 및 홍보, 음식점 위생등급제 지원, 나트륨 줄이기 등 음식문화개선 사업, 식중독 예방사업 등이 진행되어 식품위생의 전반적인 수준이 향상되었고 음식문화개선에 적극적으로 참여할 수 있는 분위기 조성에 기여

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

《 감사 지적 사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해당없음	
	'19년	해당없음	
	'20년	해당없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당없음	
기 타		해당없음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유 (예: 신축적 집행, 적립성, 안정성 등) 등을 구체적으로 설명

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
①음식문화개선 음식점 위생등급제 지원 및 식중독 예방 사업	44백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보가 필수적이며, 식품위생업소 과징금 등의 재원으로 조성된 기금을 이용하여 사업을 실시하므로 기금 형태 유지	상 중 하
②보상금 및 감시원활동비	4백만원	불량식품 관련 신고보상금 및 원활한 사업추진을 위한 소비자식품감시원 활동비는 필수적	상 중 하
합 계	48백만원		

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
기 금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 식품진흥기금의 재원은 식품위생법 제82조에 의한 식품위생법 위반업소의 영업정지에 갈음하여 부과하는 과징금, 부산광역시 식품진흥기금 자치단체 지원사업 교부금, 기금운용 수익금 등으로 구성되어 재원조성에 적정함.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 식품진흥기금은 나트륨 저감화 사업, 식중독 예방사업, 음식점 위생등급제, 좋은 식단 실천 등 음식문화개선과 식품위생수준 향상을 위한 사업추진을 위해 반드시 필요함.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'18		'19		'20	
수 입	합 계	329,027	%	374,839	%	378,131	%
	전입금						
	보조금					13,500	3.6
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	253,246	77.0	288,209	76.9	338,107	89.4
	예수금						
	이자수입	4,197	1.3	5,640	1.5	6,424	1.7
	기타수입	71,584	21.8	80,990	21.6	20,100	5.3
지 출	합 계	328,727	%	374,839	%	378,131	%
	비용자성사업비	40,518	12.3	36,732	9.8	38,635	10.2
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	288,209	1.3	338,107	1.5	339,496	89.8
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

6. 재난관리기금

(안전관리과)

재난관리기금 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조, 「부산광역시 수영구 재난관리기금운용·관리조례」
- 설치목적 : 재난예방 및 응급조치의 신속하고 효율적인 추진
- 설치연도 : 1997년(2005년도 재해대책기금, 재난관리기금 통합)
 - 1997. 1. 10. 「부산광역시수영구재해대책기금운용관리조례」에 의거 재해대책기금을 설치·운영
 - 1999. 2. 12. 「부산광역시수영구재난관리기금설치및운용관리조례」에 의거 재난관리기금을 설치·운영
 - 2005. 1. 1. 「부산광역시 수영구 재난관리기금 운용·관리조례」에 의거 두 기금을 통합하여 재난관리기금으로 설치·운영

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,262	388	1,986	△1,598	3,860	383	312	△71	

II. 분석결과

1. 총 평

- 코로나19 긴급 대응을 위하여 마스크·손소독제 등 방역물품(44,694천원)과 방역수칙 홍보물(6,451천원)을 구입하였고, 긴급 생활안정을 위한 선불카드 충전금(1,800,000천원)을 지급하였으며, 지진해일·폭염대비 무더위쉼터 등 안전표지판을 정비(5,014천원)하였고, 풍수해 재난대비 수방자재 및 폭염 대비 살수차 임차 등 자연재난 긴급대응을 위한 경비(77,289천원)을 지출하였으며, 긴급구조능력 확충을 위한 인명구조함·119구급함을 정비(10,327천원)을 하였고, 각종 시설물 안전점검 수당(21,102천원) 및 재난예방 및 응급복구 공사비(21,581천원)을 지출하였음.

- 지출은 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복되는 사업 없이 추진하였고, 수입 재원은 구 출연금과 이자수입으로 구성됨.
- 관련법에 따라 '재난예방 및 응급조치의 신속하고 효율적인 추진'이라는 목적에 부합하게 기금이 운용되었으며, 각종 자연재난 및 사회재난의 예방과 신속한 응급복구 재원확보를 위하여 본 기금을 존치하여 운영하고자 함.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
381	214	56	2,088	1,986	95

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'19년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(5백만원) ○ 자연재난 및 사회재난 긴급대응(10백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(36백만원) ○ 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(11백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(20백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(300백만원) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(4백만원) ○ 자연재난 및 사회재난 긴급대응(8백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(16백만원) ○ 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(11백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(5백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(170백만원) 	56%
'20년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(7백만원) ○ 자연재난 및 사회재난 긴급대응(50백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(37백만원) ○ 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(15백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(30백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(150백만원) ○ 코로나19 긴급생활안정자금 지원(1,800백만원) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(7백만원) ○ 자연재난 및 사회재난 긴급대응(76백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(21백만원) ○ 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(5백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(28백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(51백만원) ○ 코로나19 긴급생활안정자금 지원(1,800백만원) 	95%

○ 정성적 성과지표 평가

- 재난의 예방 및 대응, 응급복구를 위하여 재난관리기금을 적의 운용하여 재난 대응 능력 제고 및 재난 예방에 기여함.

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
· 재난 및 안전관리 기본법 · 부산광역시 수영구 재난 관리 기금 조례	재난예방(교육홍보) 및 신속한 응급조치 추진으로 국민의 생명파 재산 보호	· 재난대응 신속한 응급조치 · 재난예방 주민홍보 · 재난대응 자재 구입 및 장비 임차 · 재난 및 안전관리를 위한 안전점검 · 재난대비 및 응급복구 공사(조치)	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 재난대응 신속한 응급조치(코로나19대응, 긴급생활안정자금)
- 재난 예방을 위한 홍보물 제작·배포
- 인명피해 우려지 안내표지판 등 안전 표지판 정비
- 민간전문가 안전점검 자문수당 지급
- 해안가 인명구조함 및 119 구급함 정비
- 공공시설물 긴급 보수(망미지구 자연재해위험개선지구 지정 타당성
조사용역 등)

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

《 감사 지적사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'18년	해당없음	
	'19년	해당없음	
	'20년	해당없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당없음	
기 타		해당없음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 기금 형태를 유지해야 하는 불가피한 사유 (예: 신축적 집행, 적립성, 안정성 등) 등을 구체적으로 설명

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
재난예방 및 신속한 응급조치	313백만원	· 매년 재난의 발생 빈도 및 규모 등을 예측하기 어려우므로 신속한 대응 및 응급복구를 위하여 지속적인 재원 확보를 통한 안정적 운영 필요	상 중 하

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
해당 기금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조에 따른 법정적립액과 관련 공금예금 계좌 이자수입으로 재원을 적정하게 조성
- 이에 따른 2020년 말 기준 총 조성액은 665백만원이며, 2020회계연도 조성액은 법정적립액 349백만원 및 이자수입 39백만원으로 총 388백만원의 재원이 조성되었음.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 「재난 및 안전관리기본법」 제67조에 따른 의무 설치 기금이며, 각종 재난 대응 및 신속한 응급복구 등을 위하여 존치 필요

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘18		‘19		‘20	
수 입	합 계	2,194,609	%	2,476,864	%	2,651,869	%
	전입금	301,612	13.7	326,630	13.2	349,936	13.2
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	1,866,611	85.1	2,109,399	85.2	2,262,905	85.3
	예수금						
	이자수입	26,386	1.2	40,835	1.6	39,028	1.5
	기타수입						
지 출	합 계	2,194,609	%	2,476,864	%	2,651,869	%
	비용자성사업비	85,210	3.9	213,959	8.6	1,986,458	74.9
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	2,109,399	96.1	2,262,905	91.4	643,830	24.3
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						
다음연도 이월액	합 계	0	%	0	%	21,581	%
	비용자성사업비					21,581	0.8

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

7. 옥외광고발전기금

(도시관리과)

옥외광고발전기금 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

- 설치근거 : 「옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률」 제6조의 2
「부산광역시 수영구 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 조례」 제30조
- 설치목적 : 옥외광고물 등의 정비를 통한 아름답고 쾌적한 생활환경 조성
- 설치연도 : 2008년(조례 제정일 2008. 5. 23.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'19년말 조성액	'20년도 운용현황			'20년말 조성액	'21년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
873	14	196	△182	1,055	26	141	△115	

II. 분석결과

1. 총 평

- 옥외광고발전기금은 광고물 등의 정비를 통해 아름답고 쾌적한 생활환경을 조성하고 선진 광고문화를 정착시키고자 설치·운영하고 있음.
- 기금의 재원은 옥외광고사업 수익금, 수수료, 과태료, 이행강제금, 전입금 및 보조금 등으로 조성하고 있으며 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복 되는 사업 없음.
- 기금의 설치 목적에 따라 고유목적사업의 목표를 적절히 수행하고 목적 달성을 위한 재원을 조성중이며, 일반회계의 예산에 편성하여 수행할 경우 목적사업을 적극적으로 수행하기 어려울 것으로 판단되므로 기금을 계속 존치하여 운용함이 타당할 것임.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'19년도			'20년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
146	113	77	208	196	94

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'19년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 주인없는 위험·노후간판 정비사업(6백만원, 50개) ○ 불법전단지 수거보상사업(120백만원, 2,400명) ○ 불법현수막 수거보상사업(20백만원, 10,000장) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 주인없는 위험·노후간판 정비사업(5.9백만원, 51개) ○ 불법전단지 수거보상사업(88백만원, 1,852명) ○ 불법현수막 수거보상사업(19백만원, 7,137장) 	77%
'20년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 옥외광고물 전수조사(36백만원, 3만건) ○ 소상공인 노후간판 교체 지원사업(34백만원, 25개) ○ 현수막 지정게시대 신규 및 교체 설치(58백만원, 8개소) ○ 불법유동광고물 수거보상사업(80백만원, 1,200명) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 옥외광고물 전수조사(32백만원, 3만건) ○ 소상공인 노후간판 교체 지원사업(33백만원, 25개) ○ 현수막 지정게시대 신규 및 교체 설치(53백만원, 8개소) ○ 불법유동광고물 수거보상사업(78백만원, 1,178명) 	94%

○ 정성적 성과지표 평가

- 옥외광고물의 체계적인 관리와 정비를 위해 **옥외광고물 전수조사 및 DB구축 용역**을 실시하여 불법광고물을 양성화하고, 주인없는 노후간판 정비대상 선정자료로 활용하는 등 옥외광고물 업무의 효율성을 증대함.
- 코로나19 장기화에 따른 경기침체 극복을 위해 **소상공인 노후간판 교체 지원사업**을 실시하여 소상공인 지원 및 도시미관 개선에 기여함.

- 관내 주요 간선로 및 이면로의 공공시설물 등에 상습적으로 부착, 배포되어 도시미관을 저해하고 있는 불법벽보·명함형전단을 효과적으로 정비하기 위한 **불법전단지 수거보상사업**을 실시하고, 주·야간 및 주말(공휴일) 365일 불법광고물 정비체계를 유지하여 불법광고물 제로화를 위한 **불법현수막 수거보상사업**을 실시하여 불법유동광고물로 인한 각종 생활불편 및 민원발생 해소, 도시미관 향상에 기여함.

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
· 옥외광고물 등 관리법 제6조의 2 · 부산광역시 수영구 옥외광고물 등 관리 조례 제30조	광고물 등의 정비를 통한 아름답고 쾌적한 생활환경 조성	· 광고물 등의 정비·개선 · 옥외광고업자 교육 및 지원 · 광고물 등의 안전관리에 관한 사항 · 옥외광고물 디자인 및 제작(설치) 가이드라인 개발사업	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 「불법전단지·현수막 수거보상사업」을 실시하여 무차별적인 게릴라성 부착으로 인한 불법광고물 사각지대의 효율적인 정비로 쾌적한 도시환경 조성에 크게 기여함.
- 「소상공인 노후간판 교체지원사업」을 실시하여 코로나19 극복을 위한 16개 업소(25개 간판) 소상공인 지원 및 도시미관개선

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

《 감사 지적사항 등 》

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	‘18년	해 당 없 음	
	‘19년	해 당 없 음	
	‘20년	해 당 없 음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해 당 없 음	
기 타		해 당 없 음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

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

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'21년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
① 재해발생대비 옥외광고물 정비사업	10백만원	· 풍수해 등 자연재해 대비 안전점검 및 옥외광고물 정비를 통해 안전한 도시환경을 조성하기 위한 사업으로 안정적 예산 확보를 위해 기금예산 편성	㉔ 중 하
② 불법유동광고물 수거보상사업 (불법전단지, 불법현수막)	80백만원	· 무차별적으로 부착되는 불법전단지 및 불법현수막을 효율적으로 정비하여 깨끗하고 쾌적한 거리환경을 조성하기 위한 사업으로 수거보상금의 신축적 집행을 위해 기금예산 편성	㉔ 중 하
③ 현수막 지정게시대 교체 설치	33백만원	· 노후화된 수동 현수막 지정게시대를 안전하고 효율적으로 운영·관리하기 위하여 반자동형으로 교체·설치 사업으로 안정적 예산 확보를 위해 기금 예산 편성	㉔ 중 하
④ 광고미게첨 옥외광고지원 사업	18백만원	· 코로나19 등으로 위축된 옥외광고 시장 및 지역경제 활성화를 위해 광고미게첨 상업광고물을 이용하여 광고비를 지원하는 사업으로 행안부 권고에 따라 기금예산 편성	㉔ 중 하
합 계	141백만원		

☞ 2021년 1월 기금 변경 [(당초)123백만원 → (변경)141백만원], 증 18백만원

4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

《 기금 중복·유사성 현황 》

구 분	사 업 명	금 액	비 고
해당 기금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

나. 지방의회의 기금운용계획 심의 등에서 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복성·유사성 지적사항 및 이에 대한 기금운용관의 입장 : 해당없음

5. 재원조성의 적정성

- 옥외광고발전기금의 2020년말 기준 기금조성액은 691백만원으로서,
 - 수입 : 예치금회수 872백만원, 이자수입 14백만원
 - 지출 : 예치금 691백만원, 사업비 195백만원
- 「옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률」 제6조의2 및 「부산광역시 수영구 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 조례」 제30조에 따라 기금의 재원은 허가(신고)수수료 등에 대한 일반회계 기금전입금으로 조성되어 옥외광고문화의 수준향상을 위해 기여하고 있으며, 2020년에는 옥외광고발전사업을 추진하기에 충분한 금액이 적립되어 일반회계에서 전입금 미편성

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 옥외광고발전기금은 아름답고 쾌적한 생활환경을 조성하고 광고물 등을 정비하기 위하여 「옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률」 제6조의 2의 규정에 따른 의무 설치 기금이므로 존치 필요

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'18		'19		'20	
수 입	합 계	935,450	%	986,366	%	886,660	%
	전입금	147,000	15.7	150,000	15.2		
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	775,025	82.9	820,639	83.2	872,861	98.4
	예수금						
	이자수입	13,425	1.4	15,727	1.6	13,799	1.6
	기타수입						
지 출	합 계	935,450	%	986,366	%	886,660	%
	비용자성사업비	102,977	11.0	113,505	11.5	195,322	22.0
	융자성사업비						
	인력운영비	11,834	1.3				
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	820,639	87.7	872,861	88.5	691,338	78.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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