



기금운용 성과분석 보고서

(2019년 실적)



부산광역시 수영구
Suyeong-Gu Busan Metropolitan City

목 차

I. 기금운용 성과분석 총괄보고서	1
Ⅱ. 기금별 성과분석 보고서	13
1. 지역발전사업기금	15
2. 평생학습관건립기금	21
3-1. 사회복지기금(기초생활보장계정)	29
3-2. 사회복지기금(노인복지계정)	34
3-3. 사회복지기금(장애인복지계정)	38
4. 양성평등기금	41
5. 식품진흥기금	49
6. 재난관리기금	59
7. 옥외광고발전기금	66

I . 기금운용 성과분석

총괄보고서

수영구 기금운용 성과분석 종합보고서

1 총 평

- 지역발전사업기금 외 6개 기금에 대하여 2019년 운용성과를 분석한 지표별 결과는 아래와 같음.

〈수영구 기금운용 성과분석 지표별 결과〉

기금의 적극적 활용 분야				기금 운용 건전성 분야			기금 정비 분야	
사업비 편성 비율 (%)	사업비 집행률 (%)	통합관리 기금 설치여부 및 지출액	재정안정화 기금 설치여부 및 지출액	미 회 수 채권 비율 (%)	위원회 운영 적정성 지표 (산술평균)	타회계 의존율 (%)	기금 조성액 비율(%)	기금 수 (개)
20.94	96.39	-	-	-	72.86	32.77	9.36	4

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

- 〈기금의 적극적 활용 분야〉 사회복지기금, 양성평등기금의 사업비 편성 비율이 5% 미만으로 기금 고유목적 사업수행을 위한 사업비를 더욱 적극적으로 편성할 필요가 있으며, 사업비 집행률 항목의 전체평균은 96.39%로 양호한 편이나, 사회복지기금 44.74%, 옥외광고발전기금 78.08%, 식품진흥기금 78.72%로 보다 철저한 분석을 통한 기금운용계획 수립이 필요한 것으로 분석됨.
- 〈기금 운용 건전성 분야〉 기금운용심의위원회 운영 적정성 항목에서 평생학습관건립기금, 식품진흥기금, 재난관리기금, 옥외광고발전기금의 민간위원 비율이 각 1/2 미만으로 민간전문가의 참여를 늘려 기금관리의 전문성을 제고할 필요가 있으며, 전체 기금이 소집회의 개최횟수를 늘려 기금관리의 투명성을 제고할 필요가 있음. 또한, 타 회계 의존율이 높은 양성평등기금, 옥외광고발전기금은 타 회계 의존도를 축소하고 기금 본래 목적을 수행하는 데 적합한 수입구조로 개선할 필요가 있음.
- 〈기금 정비 분야〉 재정수입대비 기금 조성액 비율이 9.36%로 전년도 기초단체 평균(2.9%) 대비 과다 조성되었으나, 이는 적립성 기금인 지역발전사업기금이 총 조성액(395억)의 76.7%를 차지하는데서 기인한 것으로 파악됨.
- 〈기타〉 모든 기금에 정상적 경비 지출이 없었음.

② 지표별 분석결과

기금의 적극적 활용 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	1,745	8,335	20.94
지 역 발 전 사 업 기 금	제	외	
평 생 학 습 관 건 립 기 금	1,507	3,914	38.50
사 회 복 지 기 금	38	2,677	1.42
양 성 평 등 기 금	7	422	1.66
식 품 진 흥 기 금	47	351	13.39
재 난 관 리 기 금	제	외	
옥 외 광 고 발 전 기 금	146	971	15.04

- 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, 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	1,682	1,745	96.39
지역 발전 사업 기금	제	외	
평생 학습 관 건 립 기금	1,507	1,507	100
사 회 복 지 기금	17	38	44.74
양 성 평 등 기금	7	7	100
식 품 진 흥 기금	37	47	78.72
재 난 관 리 기금	제	외	
옥 외 광 고 발 전 기금	114	146	78.08

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

※ 재난관리기금, 재해구호기금, 재정안정화기금, 감채기금, 조성목표액 미도달로 적립만 하고 있는 기금은 평가 대상에서 제외

③ 통합관리기금 설치·운용 실적

- 정책목적 : 통합관리기금을 통해 기금의 여유자금을 통합관리하고, 타 회계·기금에 자금을 융자하여 재원이 효율적으로 운용될 수 있도록 유도
- 지 표 : 통합관리기금 설치 및 해당연도 기금결산보고서 상 지출액
- 산정공식 : 통합관리기금 설치(조례 제정)여부(4점) 및 기금결산보고서 상 지출액(3점)
- 목표·기준치 : 통합관리기금 설치 및 기금 조성·자금융자 등 운용실적이 **높을수록** 바람직

기 금 명	설치여부	조례명 및 제·개정일	지 출 액
해	당	없	음

④ 재정안정화기금 설치·운용 실적

- 정책목적 : 재정안정화기금을 설치하여 세입여건이 양호할 경우 자금을 적립하고, 재정수요 발생 시 적립된 기금을 활용토록 하여 안정적인 재원 운용 도모
- 지 표 : 재정안정화기금 설치 및 해당연도 기금결산보고서 상 지출액
- 산정공식 : 재정안정화기금 설치(조례 제정)여부(2점) 및 기금결산보고서 상 지출액(1점)
- 목표·기준치 : 재정안정화 기금 설치 및 운용실적이 높을수록 바람직

기 금 명	설치여부	조례명 및 제·개정일	지 출 액
해	당	없	음

기금 운용의 건전성 분야

⑤ 미회수채권 비율

- 정책목적 : 기금의 채권관리 적정성 유도
- 지 표 : 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)
해	당	없	음

⑥ 기금운용심의위원회 운영 적정성

- 정책목적 : 운용계획 및 지원대상 선정 등 기금관리 투명성·전문성 제고
- 지 표 : 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 인정 되는 자를 말함(지방의회 의원 제외)
- 서면심사는 소집회의 실적에 미반영, 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					72.86
지 역 발 전 사 업 기 금	Y	N	N	N	70
평 생 학 습 관 건 립 기 금	N	N	N	N	60
사 회 복 지 기 금	Y	N	Y	Y	90
양 성 평 등 기 금	Y	N	Y	Y	90
식 품 진 흥 기 금	N	N	Y	Y	80
재 난 관 리 기 금	N	N	N	N	60
옥 외 광 고 발 전 기 금	N	N	N	N	60

⑦ 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	250	763	32.77
지역발전사업기금	제	외	
평생학습관건립기금	-	90	0.00
사회복지기금	50	362	13.81
양성평등기금	50	58	86.21
식품진흥기금	-	87	0.00
재난관리기금	제	외	
옥외광고발전기금	150	166	90.36

- 지표적용 제외대상 : 재난·재해·도시주거환경정비·지방채상환(감채)·청사건립·재정안정화·지방세발전·주민지원기금
 - 법률에서 일반회계의 재원으로 적립토록 하고 있는 기금
 - 자치단체 조례로 타회계 전입금 등으로 조성한 기금 중 지방채상환(감채)기금, 재정안정화기금, 청사건립기금
- 기금 수입결산 총액 : 기금결산보고서상의 수입결산 총액 ※ 예치금회수(714-01)는 제외

기금 정비 분야

⑧ 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 비율이 낮을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

일반회계 통합재정 수입 총액 (A)	모든 기금 총액 (B)	법정 의무기금 총액 (C)	감채기금 총액 (D)	통합관리 기금총액 (E)	재정 안정화 기금총액 (F)	분석대상 기금 조성액 (G=B-C-D- E-F)	재정수입 대비 기금 조성액 비율 (G/A×100)
385,726	39,565	3,474	-	-	-	36,091	9.36

- 일반회계 통합재정 수입 총액 : 2019년 결산기준(총계 기준)
- 기금총액(기금 조성액) : 법정의무기금, 감채기금, 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	30,350,052		식 품 진 흥 기 금	338,107	법정의무기금
평생학습관건립기금	2,403,640		재 난 관 리 기 금	2,262,905	법정의무기금
사 회 복 지 기 금	2,920,633		옥외광고발전기금	872,861	법정의무기금
양 성 평 등 기 금	416,579		계	39,564,777	

⑨ 기금 수 현황

- 정책목적 : 기금 남설 방지 및 유사·중복 기금 통·폐합 유도
- 지 표 : 해당 자치단체가 설치·운용 중인 기금 수
- 산정공식 : 2019년 결산기준 설치·운용 중인 기금 수
- 목표·기준치 : 기금 수가 적을수록 바람직

(단위 : 개)

모든 기금 수 (A)	법정의무 기금 수 (B)	감채 기금 수 (C)	통합관리 기금 수 (D)	재정안정화 기금 수 (E)	분석대상 기금 수 (F=A-B-C-D-E)
7	3	-	-	-	4

※ 지표적용 제외대상 : 법정의무기금, 감채기금, 통합관리기금, 재정안정화기금

기 타

○ 전년도 개선 권고사항 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, 재정투융자기금, 감채기금의 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	1,918	0.00
지 역 발 전 사 업 기 금	-	-	-
평 생 학 습 관 건 립 기 금	-	1,529	0.00
사 회 복 지 기 금	-	17	0.00
양 성 평 등 기 금	-	7	0.00
식 품 진 흥 기 금	-	37	0.00
재 난 관 리 기 금	제 외	214	
옥 외 광 고 발 전 기 금	-	114	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(2020년)			성인지 기금운용결산서(2018년)		
작성대상 기금수	작성	미작성	작성대상 기금수	작성	미작성
1 (양성평등기금)	○		-		○

II. 기금별 성과분석

보고서

1. 지역발전사업기금

(기획감사실)

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	'18년말 조성액	'19년도 운용 현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획		
		수입	지출	증감		수입	지출	증감
합 계	12,102	18,248	0	18,248	30,350	600	0	600
주민복지계정	6,051	9,124	0	9,124	15,175	300	0	300
공공청사계정	6,051	9,124	0	9,124	15,175	300	0	300

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 설치되어 300억 조성을 목표로 2017년부터 운용되고 있는 적립기금임.
- 수행목적별로 주민복지시설, 문화 및 관광시설, 사회복지시설 등의 설치를 위한 토지나 건축물의 취득 및 건축 관련 제 경비를 위한 주민복지계정과 청사, 동 행정복지센터 등 공공청사의 신축과 관련한 제 경비 등을 위한 공공청사계정으로 2개의 계정을 설정하여 수입의 50%씩 적립 중임.
- 다만, 향후 안정적인 재원 확보를 위해 다양한 재원을 활용할 수 있는 방안을 모색할 필요가 있으며, 수영구 중·장기 투자사업의 원활한 추진을 위해 기금은 존치하여야 함.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

구 분	'18년도			'19년도		
	당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
합 계	0	0	0	0	0	0
주민복지계정	0	0	0	0	0	0
공공청사계정	0	0	0	0	0	0

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

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

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

《 기금 설치 목적 》

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
부산광역시 수영구 지역발전 사업기금 설치 및 운용 조례	주민의 삶과 공공행정서비스의 질 향상을 위한 인프라 구축에 필요한재원 확보	· 주민복지시설, 문화 및 관광시설, 사회 복지시설 등의 설치를 위한 토지나 건축물의 취득 및 건축 관련 재원 확보 · 청사, 동 행정복지센터 등 공공청사의 건축 관련 재원 확보	300억 중 303억 적립	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 조성 목표액 30,000백만원 ☞ 5년간 매년 6,000백만원 적립 목표
: 2019년 계정별 9,124백만원씩 총 18,248백만원 적립완료하여 목표액 조기 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	'17년	해 당 없 음	
	'18년	해 당 없 음	
	'19년	해 당 없 음	

구 분	지 적 내 용	비 고
기금성과분석에 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	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
구민 복리 증진 시설 및 공공청사 조성 등을 위한 재원 조성	0	일반회계와 특별회계는 단년도로 운영되어 중·장기 투자사업을 추진하기 위한 재원의 적립이 어렵고, 집행에 있어 통제도 큼. 수영구 중·장기 투자사업의 원활한 추진을 위해 재원의 안정적 확보가 필수적인 만큼 자율적·탄력적 집행이 가능한 기금으로 운용되는 것이 타당함	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

- 재원조성 현황 : 2019년말 조성액 30,350백만원(구 출연금 및 이자수입)
- 2019년 적립목표액은 60억이나 대규모 · 중장기 투자사업의 재원 확보를 위해 일반회계 재정이 여유가 있을 때 추가 적립하여 지역발전사업기금 목표액 300억 조기달성

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.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘17		‘18		‘19	
수 입	합 계	6,000,027	%	12,102,010	%	30,350,051	%
	전입금	6,000,000	99.9	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
	예수금						
	이자수입	27	0.1	101,983	0.8	248,041	0.8
	기타수입						
지 출	합 계	6,000,027	%	12,102,010	%	30,350,051	%
	비용자성사업비						
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	6,000,027	100.0	12,102,010	100.0	30,350,051	100.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

2. 평생학습관건립기금

(창조도시교육추진단)

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)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
3,864.2	68.2	1,528.8	△1,460.6	5,324.8	42.2	0	42.2	

II. 분석결과

1. 총 평

- 2014년 부지매입비 45억으로 기금을 설치하였고, 2015년이후 일반회계 순세계잉여금을 활용 매년 3억씩 출연하여 2023년까지 조성목표액 70억을 조성하고자 하였으나,
- 2016년 수영구 스포츠문화타운과 연계하여 평생학습관 건립을 추진함으로써 부지매입에 따른 예산을 절감하였고, 공사 시행에 따른 사업비 조달은 기 조성된 기금으로 충당이 가능하여 추가 출연금을 조성할 필요가 없었음
- 평생학습관건립 공사 중 공사기간 연장(오염토 발생에 따른 정밀조사 및 토양정화작업 실시)에 따라 준공기한이 2019년 6월로 연장되어 18년도 기금 집행실적이 저조 하였고, 미집행 건립기금 (22백만원)을 2019년도로 이월함
- 2017년 1월 설계완료 및 4월에 착공되어 2019년도 6월에 준공되었고 2019년 7월 9일 개관하였음(공정률 100%)
- 수영구 평생학습관 완공으로 기금의 목적을 달성하여 지방자치단체 기금관리기본법 제15조(기금의 통합·폐지)에 따라 기금을 폐지하고자 하였으나

수영구에서 학습·문화시설이 상대적으로 소외된 지역 주민들을 위한 ‘망미권역 평생학습공간 조성’을 위해(현재 검토단계) 존치하기로 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, %)

‘18년도			‘19년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
2,866	494.2	17.2	3,236.8	1,528.8	47.2

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
‘18년	수영구 평생학습관건립에 따른 기금 집행	수영구 평생학습관 건립기금 집행(494백만원)	17.2
‘19년	수영구 평생학습관건립에 따른 기금 집행	수영구 평생학습관 건립기금 집행(1,529백만원)	47.2

○ 정성적 성과지표 평가

- ▷ 수영구 스포츠문화타운 건립과 연계하여 평생학습관을 건립함으로써 부지매입에 따른 비용을 절감하여 향후 기금 잔액분을 타 용도로 유용하게 사용할 수 있게 됨.
- ▷ 평생학습관건립 공사 중 공사기간 연장(오염토 발생에 따른 정밀조사 및 토양정화작업 실시)에 따라 준공기한이 2019년 6월로 연장되어 18년도 기금 집행실적이 저조 하였고, 미집행 건립기금 (22백만원)을 2019년도로 이월사용.
- ▷ 2017년 1월 설계완료 및 4월에 착공되어 2019년도 6월에 준공되었고 2019년 7월 9일 개관하였음.
- ▷ 평생학습관 건립 후 남은 기금으로 수영구의 학습·문화시설이 상대적으로 소외된 지역(망미동) 주민들을 위한 ‘망미권역 평생학습공간 조성’을 검토 중.

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
부산광역시 수영구평생학습관 건립기금 설치 및 운용에 관한 조례	평생학습관 건립을 위한 재원의 안정적 확보	평생학습관건립기금 적립 (용도:토지매입 및 건축비 등 제경비)	목표금액 70억중 약 49억 조성	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

▷ 수영구 평생학습관건립기금 조성 목표금액인 70억 중 약 49억 조성

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	'17년	해당없음	
	'18년	해당없음	
	'19년	해당없음	
기금성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당없음	
기 타		해당없음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의

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

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
수 영 구 평생학습관 건 립	0	현재 학습·문화시설이 상대적으로 소외된 지역 주민들을 위한 '망미 권역 평생학습공간 조성' 검토 중에 있어 기금 존치 필요	㉠ 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.
- 평생학습관 건립기금을 정기예금 및 공공예금으로 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		‘17		‘18		‘19	
전년도 이월액	합 계	109,000	%	1,354,214	%	22,018	%
	비용자성사업비	109,000	2.2	1,354,214	31.1	22,018	0.5
수 입	합 계	4,906,970	%	3,004,198	%	3,910,430	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수 (이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	4,868,440	97.0	2,928,977	67.2	3,842,215	97.7
	예수금						
	이자수입	38,530	0.8	75,221	1.7	68,215	1.7
	기타수입						
지 출	합 계	3,661,755	%	4,336,394	%	3,932,448	%
	비용자성사업비	732,778	14.6	494,179	11.3	1,528,808	38.9
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	2,928,977	58.4	3,842,215	88.2	2,403,640	61.1
	차입금 원리금상환						
	예수금 원리금상환						
	기타지출						
다음연도 이월액	합 계	1,354,214	%	22,018	%	0	%
	비용자성사업비	1,354,214	27	22,018	0.5	0	0.0

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

3. 사회복지기금

(가족행복과 · 기초생활보장과)

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)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,009	300	13	287	2,296	205	350	△145	

II. 분석결과

1. 총 평

- 사회복지기금(기초생활보장계정)은 기초생활보장과 함께 근로능력이 있는 수급자의 자활지원을 중요한 목적으로 하고 있으며, 지역별 여건에 부합하는 자활지원사업을 탄력적으로 수행할 수 있는 재원으로서 기금의 조성·활용이 필수적임.
- 기초생활보장계정은 '12년도 이월액 459백만원으로 기금목표액 500백만원 미만이었으나, 자활사업단 공공수익금을 총정산하여 '13년 1,230백만원으로 기금조성액이 크게 상승하였으며, 자활기업에 대한 창업지원금 10백만원을 최초로 지출하였음.
- 2019년도 조성액은 이자수입 등 50백만원과 자활사업단 매출금 정산 250백만원으로 조성되었으며, 지출은 자활사업 활성화를 위한 교육비 지원으로 13백만원을 지출하였음.
- 국민기초생활 보장법상 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원으로 활용하기 위해서는 지속적으로 기금으로 운용할 필요성이 있음.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'18년도			'19년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
33	13	39	33	13	39

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'18년	○저소득주민 자활지원사업 (33백만원, 207명)	○ 자활사업 활성화 지원 (13백만원) - 자활참여자 및 센터직원 교육비 13백만원	39%
'19년	○저소득주민 자활지원사업 (33백만원, 215명)	○ 자활사업 활성화 지원 (13백만원) - 자활참여자 및 센터직원 교육비 13백만원	39%

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

- 기금의 설치 목적에 따라 자활참여자 및 센터 직원 교육비와 자활사업단 지원을 통하여 저소득층의 자립 활성화 도모

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	'17년	해당 없음	
	'18년	해당 없음	
	'19년	해당 없음	
기금성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당 없음	
기 타		해당 없음	

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

- 자활사업은 국고보조사업으로 예산으로 편성하여 수행하고 있으며, 자활 기금은 자활사업을 지원하기 위한 기본적인 인프라를 구축하기 위하여 국민기초생활 보장법에 따라 기금재원을 조성토록 하고 있음.

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
저소득주민 자활지원사업	350백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보와 신축적 집행이 필수적임	Ⓢ 중 하
합 계	350백만원		

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

- 기초생활보장계정은 區 출연금 50백만원, 자활사업 수익금 및 예치이자 2,246백만원으로 총 2,296백만원을 적립하였으며, 목적사업의 주체인 지방자치단체의 재원과 관련사업(자활사업)의 실시결과 발생한 수익금 등으로 재원을 조성하였음.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 법률에 의해 설치가 의무화된 기금으로 자활사업 지원을 위해 지속적으로 존치하며, 기금규모에 맞는 자활지원계획 수립 후 적정하게 집행

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'17		'18		'19	
수 입	합 계	1,988,356	%	2,022,245	%	2,309,440	%
	전입금						0.0
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)	3,317	0.2	3,600	0.2	3,634	0.2
	예탁금원금회수						
	예치금회수	1,882,469	94.7	1,958,356	96.8	2,009,245	87.0
	예수금						
	이자수입	28,673	1.4	36,478	1.8	46,550	2.0
	기타수입	73,897	3.7	23,811	1.2	250,011	10.8
지 출	합 계	1,988,356	%	2,022,245	%	2,309,440	%
	비용자성사업비	10,000	0.5	13,000	0.6	13,000	0.6
	융자성사업비	20,000	1.0				
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	1,958,356	98.5	2,009,245	99.4	2,296,440	99.4
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

사회복지기금(노인복지계정) 성과분석 결과보고서

I. 기금운용 개요

가. 연 혁

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

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
307	6.5	4.3	2.2	309	5.4	0	5.4	

II. 분석결과

1. 총 평

- 300백만원의 예치금에서 발생하는 이자수입으로 노인 사기 양양 및 역량 강화를 위하여 노인의 날 행사 참여 및 선진지 견학사업을 지원하였으며,
- 예치금은 정기적금으로 자금을 관리하여 최대한 수익이 발생하도록 운용하고 있음.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'18년도			'19년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
4.8	4.8	100	4.8	4.3	90

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

- 경로당 운영 및 시설관리에 적극 봉사하는 경로당 임원단을 격려하고 노인으로서의 자긍심을 고취하고자 함.

○ 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'18년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 10월 노인의날 행사 참여 (1.23백만원, 100여명) ○ 경로당 회장단 선진지 견학 (3.52백만원, 160여명) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 10.2 노인의날 행사 참여 (1.23백만원, 100여명) ○ 10.23 경로당 회장단 선진지 견학 (3.52백만원, 160명) 	100%
'19년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 10월 노인의날 행사 참여 (1.23백만원, 40여명) ○ 경로당 회장단 선진지 견학 (3.52백만원, 160여명) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 10.2 노인의날 행사 참여 (0.78백만원, 35여명) ○ 5.3. 경로당 회장단 선진지 견학 (3.52백만원, 135명) 	100%

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	<ul style="list-style-type: none"> - 노인의 날 행사 지원 - 경로당 회장단 선진지 견학 	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 100% 달성 완료

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	'17년	해당없음
	'18년	해당없음
	'19년	해당없음

구 분	지 적 내 용	비 고
기금성과분석에 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 : 해당없음

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

- 노인복지계정의 재원조달 방법은 자치단체에서 출연한 출연금 300백만원을
예치하여 발생한 이자로 추진하는 사업으로 매년 노인단체 활동 자금으로
지원해 줄 수 있는 규모임.

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 기금으로 지원하는 해당사업은 일반회계로 편성하여 사업 추진 가능하여
꼭 기금에서 지원해야 할 필요성이 적음
- 조성액은 기금 사용 용도에 맞게 노인복지증진을 위한 장기적 발전계획에
따라 사용 검토 필요

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'17		'18		'19	
수 입	합 계	310,918	%	311,866	%	313,692	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	305,920	98.2	306,168	97.9	307,116	97.9
	예수금						
	이자수입	4,998	1.8	5,698	2.1	6,576	2.1
	기타수입						
지 출	합 계	310,918	%	311,866	%	313,692	%
	비용자성사업비	4,750	1.5	4,750	1.4	4,300	1.4
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	306,168	98.5	307,116	98.6	309,392	98.6
	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)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
259	55	0	55	314	55	0	55	

II. 분석결과

1. 총 평

- 장애인복지기금은 2013.5.1. 장애인의 복지증진을 목적으로 사회복지기금 조례 개정을 통해 설치하였음. 2019년까지 3억원의 목표액을 설정하여 2019년 말 3억원의 목표를 달성하였고 장애인재활 및 인식개선사업 등의 필요사업을 발굴하여 2020년 계획 수립 예정이었으나 코로나19로 인해 잠정 연기됨

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'18년도			'19년도		
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 : 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	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
장애인재활사업 및 인식개선사업 지원	0	장애인재활 및 인식개선사업에 지출예정	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	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 기금으로서 현재 구 출연금으로 재원을 조성하고 목표액 달성하였으며, 장애인재활 및 인식개선사업 등의 필요사업을 발굴하여 지출할 계획임.

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'17		'18		'19	
수 입	합 계	206,097	%	259,582	%	314,801	%
	전입금	50,000	24.3	50,000	19.3	50,000	15.9
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	153,511	74.5	206,097	79.4	259,582	82.5
	예수금						
	이자수입	2,586	1.2	3,485	1.7	5,219	1.7
	기타수입						
지 출	합 계	206,097	%	259,582	%	314,801	%
	비용자성사업비						
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	206,097	100.0	259,582	100.0	314,801	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 여성발전기금 설치
 - 2015. 9. 23. 「양성평등기본법」 및 「부산광역시 수영구 양성평등기본조례」에 의거 양성평등기금으로 명칭 변경하여 운영

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
365.3	57.8	6.6	51.2	416.5	58	8	50	

II. 분석결과

1. 총 평

- 양성평등기금은 2000년부터 양성평등을 실현하기 위한 사업을 지원하기 위하여 설치·운용하고 있으며, 5억원 조성 목표로 구의 출연금, 기금의 운용수익금, 그 밖의 수입금으로 기금을 조성함.
- 2019년에는 기금 운용수익금(이자수입)으로 경력단절 여성 취·창업 프로그램 및 결혼이주여성·한부모가정 대상 정리코디네이터 양성과정을 운영하여 6백6십만원 지출함.
- 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, %)

'18년도			'19년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
4.4	4.4	100	7	6.6	94

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'18년	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 운영 (4.4백만원, 11명)	○ 수영구 여성 요양보호사 자격증 취득반 운영 (4.4백만원, 11명)	100%
'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)	

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정도	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	94%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

○ 기금의 설치 목적에 따라 여성 취·창업 프로그램을 운영하여 사회참여 확대와 여가활동에 대한 욕구 충족 및 경제활동 경쟁력 제고에 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	'17년	해당없음	
	'18년	해당없음	
	'19년	해당없음	
기금성과분석에 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	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
경력단절 여성 취·창업프로그램	6.3백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보와 신축적 집행이 필수적이며, 조성된 기금의 운용 수익으로 사업을 실시하므로 기금형태 유지	㉠ 중 하
수영구 여성호신술 아카데미	1.7백만원		

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 416백만원
(구 출연금 360백만원, 이자수입 115백만원, 사업비 59백만원)

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		‘17		‘18		‘19	
수 입	합 계	318,212	%	369,688	%	423,178	%
	전입금			50,000	13.6	50,000	11.8
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	313,384	98.5	313,662	84.8	365,288	86.3
	예수금						
	이자수입	4,828	1.5	6,026	1.6	7,890	1.9
	기타수입						
지 출	합 계	318,212	%	369,688	%	423,178	%
	비용자성사업비	4,550	1.4	4,400	1.2	6,600	1.6
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	313,662	98.6	365,288	98.8	416,578	98.4
	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)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
288	86	36	50	338	73	60	13	

II. 분석결과

1. 총 평

- 음식점 위생등급제 신청업소 38개소에 남은음식 포장용기 및 포장봉투 배부, 등급 지정업소 15개소를 대상으로 위생용품(테이블세정제 등)을 배부하고 홍보배너 및 홍보콘텐츠를 제작하여 업소 홍보 극대화하며 음식점 위생등급제에 대한 관심 제고
- 식품접객업 영업자가 기본적으로 알아야 할 준수사항 등에 대한 자율점검 체크리스트를 제작하여 관련 법규 미숙지로 인한 불이익 예방에 기여
- 생선회특화거리 내 횃집 168개소 대상으로 식중독예방 사업을 진행하면서 테이블세정제 배부, 나트륨 줄인 건강음식점 21개소에 남은음식 포장용기 지원
- 물품 구입·제조단가 절감 및 세부지출내역 변경 등으로 집행금액을 절감하였고, 음식문화개선사업의 성공적인 운영(2019년 음식문화개선사업 최우수 수상) 등 기금설치 목적에 맞게 사용함

- 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, %)

'18년도			'19년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
45	40	89	47	36	77

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'18년	○ 교육 및 홍보사업 (16.7백만원)	○ 교육 및 홍보사업(8.15백만원) ▶ 할어요리 경연대회 ▶ 식품위생모범업주 상패제작 ▶ 음식문화개선 홍보물(리플렛, 티슈, 현수막)	73%
	○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업 (15.96백만원)	○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업(19.33백만원) ▶ 나트륨 줄인 건강음식점 지정 (염도계, 표지판, 지원물품) ▶ 위생등급제 참여업소 남은음식 포장 용기 및 봉투 지원 ▶ 위생등급제 앱 사용료 지원 ▶ 어린이식생활개선 홍보만화 제작 ▶ 트랜스지방줄이기 사업 ▶ 생선회특화거리 수저받침대 지원 ▶ 영세음식점 해충구제약품 지원 ▶ 어린이기호식품 판매업소 지원(소독기 및 손소독제)	121%
	○ 식품위생수준 향상 사업 (6.87백만원)	○ 식중독 예방사업 (1.73백만원) ▶ ATP소모품, 검사시약 등 구입 ○ 식품위생수준 향상 사업 등(4.56백만원) ▶ 치킨판매업소 산가측정용	92%

	○ 보상금 및 감시원활동비 (5.4백만원)	▶ 어린이 식품안전보호구역 표지판 설치 ○ 보상금 및 감시원활동비 (2.75백만원)	51%
'19년	○ 교육 및 홍보사업 (21.7백만원)	○ 교육 및 홍보사업(13백만원) ▶ 할어요리 경연대회 ▶ 음식문화개선 홍보물 (물티슈, L자과일, 현수막) ▶ 음식관광 홍보콘텐츠 제작 ▶ 어린이식생활개선 교육자료 제작	60%
	○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업 (10백만원)	○ 음식점 위생등급제 지원 및 나트륨 저감화 사업(10백만원) ▶ 위생등급제 참여업소 남은음식 포장용기 및 봉투 지원 ▶ 위생등급제 지정업소 지원 (홍보배너, 위생물품) ▶ 나트륨 줄인 건강음식점 지정 (남은음식 포장용기) ▶ 식품위생모범업주 상패제작	100%
	○ 식품위생수준 향상 사업 (11.9백만원)	○ 식중독 예방사업 (10백만원) ▶ ATP소모품, 검사시약 등 구입 ▶ 생선회특화거리 테이블세정제 지원 ▶ 수거용 수레 구입	84%
	○ 보상금 및 감시원활동비 (3.4백만원)	○ 보상금 및 감시원활동비 (3백만원)	88%

○ 정성적 성과지표 평가

▷ 2018년 사업

- 음식점 위생등급제 앱 사용료를 12개월간 지원함으로써 음식점 위생등급제에 대한 영업자의 이해를 돕고, 앱 사용을 통해 위생등급 지정률을 높여 위생적인 외식환경을 조성
- 음식점 위생등급제 참여업소 29개소에 남은음식 포장용기 및 포장봉투를 170~180개씩 배부하였으며, 최종 등급 지정업소 9개소의 영업소 입구에 홍보현수막을 게시하여 홍보효과를 극대화하였으며 업소 방문객의 위생등급제에 대한 관심을 유발하고, 타 업소 영업자의 참여 및 신청 독려
- 관내 초등학교 10개교 저학년(1~3학년) 대상으로 어린이 식생활개선 홍보만화 1,000부를 제작·배부하여 어린이의 올바른 식생활 습관 형성에 기여
- 나트륨 줄이기 참여업소들에 배부된 염도계를 통한 염분측정 결과를 바탕으로 11개소를 「나트륨 줄인 건강음식점」으로 지정하였고, 지속적으로

나트륨 줄이기 사업에 참여할 수 있도록 독려

- 트랜스지방ZERO안심제과점 사업 실시로 5개소가 안심제과점으로 지정되었고, 건강한 빵 소비문화를 조성함으로써 식품안전 및 국민 건강권 확보
- 생선회 특화거리에 소재한 88개소에 수저받침대를 배부함으로써 남은 음식 재사용 금지 홍보를 하였으며 특화거리에 대한 관심 제고 및 업주들의 위생관리 마인드 고취
- 영세음식점 1,650개소에 해충구제약품을 배부함으로써 위생적인 주방관리 등을 홍보하고 위생관리 수준 향상에 기여
- 어방축제 기간 중 생선회를 이용한 활어요리 경연대회를 개최하여 시민들에게 많은 볼거리를 제공하였으며 시민들이 직접 평가하고 스티커를 부착하는 투표하는 방식으로 참여하는 축제의 즐거움 선사
- 관내 치킨전문점 40개소 대상으로 튀김용 기름의 산가를 측정하여 영업주들에게 튀김용 기름의 산가관리 중요성을 교육하고 국민 대표 야식인 배달 치킨의 안전성을 강화함으로써 국민 건강 도모
- 관내 학교 21개교 및 학원 1개소에 식품안전보호구역 표지판을 교체·관리함으로써 어린이 식품안전보호구역에 대한 인식 제고하며, 안전하고 위생적인 식품판매 환경 조성으로 어린이의 안전한 식생활에 기여

▷ 2019년 사업

- 음식점 위생등급제 참여업소 38개소에 남은음식 포장용기 및 포장봉투를 130개씩 배부하였으며, 최종 등급 지정업소 15개소의 영업소에 홍보배너를 제작·게시하여 홍보효과를 극대화함으로써 타 업소 영업자의 참여 유도 및 업소 방문객의 위생등급제에 대한 관심을 유발
- 2018년도까지 나트륨 줄인 건강음식점으로 지정된 34개소를 대상으로 배부된 염도계를 통한 염분측정 결과를 바탕으로 21개소를 「나트륨 줄인 건강음식점」으로 지정하였고, 지속적으로 나트륨 줄이기 사업에 참여할 수 있도록 독려
- 식품접객업 영업자가 기본적으로 알아야 할 준수사항 등을 한눈에 알 수 있게 자율점검 체크리스트를 제작하여 영업자가 관련 법규 미숙지로 인한 불이익 예방
- 관내 초등학교 10개교 고학년(4~6학년) 대상으로 어린이 식생활개선 홍보만화 1,000부를 제작·배부하여 어린이의 올바른 식생활 습관 형성에 기여
- 생선회를 취급하는 일반음식점 174개소를 대상으로 위생측정장비

(ATP)를 이용한 식품 및 조리기구 오염도를 진단하여 영업주의 위생에 대한 경각심 고취 및 식중독 예방에 기여

- 생선회 특화거리 업소 중 식중독예방 진단 컨설팅에 참여한 168개소에 테이블세정제를 지원하여 방문객에게 위생적인 환경을 제공할 수 있도록 독려하고 일회용품 사용 자제 등 친환경적인 외식환경 조성 당부
- 어방축제 기간 중 생선회를 이용한 활어요리 경연대회를 개최하여 시민들에게 많은 볼거리를 제공하였으며 지난해와 동일하게 시민들이 직접 평가하고 스티커를 부착하여 투표하는 방식으로 참여하는 축제의 즐거움 선사
- 최근 관광트렌드를 반영하여 우리 구 음식점 위생등급제 지정업소를 홍보콘텐츠로 제작하여 해당업소의 영업주가 체감할 수 있는 음식관광 분위기를 조성하고 관광객의 음식점 이용에 편의 제공

3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정 도	비고
<ul style="list-style-type: none"> · 식품위생법 제89조 및 같은 법 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"> · 교육 및 홍보사업 (좋은식단 실천 등 음식문화개선사업 홍보, 식품위생 관리를 위한 사업) · 나트륨 줄이기 등 음식문화 개선사업 지원 · 어린이 식생활 개선을 위한 교육자료 지원 · 남은 음식 재사용 안하기 사업 지원 · 식중독 예방 사업 지원 · 어방축제(활어요리 경연대회) 지원 · 음식점 위생등급제 지원 · 민락횃촌 상징조형물 보수 · 소비자 감시원의 활동 지원 	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 기금의 설치목적에 따라 교육 및 홍보, 활어요리경연대회 지원, 나트륨 줄이기 등 음식문화개선 사업, 음식점 위생등급제 지원, 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	'17년	해당없음	
	'18년	해당없음	
	'19년	해당없음	
기금성과분석에 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	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
① 음식문화개선 음식점 위생등급제 지원 및 식중독 예방 사업	42백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보가 필수적이며, 식품위생업소 과징금 등의 재원으로 조성된 기금을 이용하여 사업을 실시하므로 기금 형태 유지	Ⓢ 중 하
② 보상금 및 감시원활동비	4백만원	불량식품 관련 신고보상금 및 원활한 사업추진을 위한 소비자식품감시원 활동비는 필수적	Ⓢ 중 하
합 계	46백만원		

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, 기금운용수익금 등으로 구성되어 식품위생업소의 위생수준 향상 및 음식문화 개선에 기여하고 있음

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		‘17		‘18		‘19	
수 입	합 계	297,608	%	328,727	%	374,839	%
	전입금		0.0		0.0		0.0
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)		0.0		0.0		0.0
	예탁금원금회수						
	예치금회수	238,166	80.0	253,246	77.0	288,209	76.9
	예수금						
	이자수입	3,351	1.1	4,197	1.3	5,640	1.5
	기타수입	56,091	18.8	71,284	21.7	80,990	21.6
지 출	합 계	297,608	%	328,727	%	374,839	%
	비용자성사업비	35,855	12.0	40,518	12.3	36,732	9.8
	융자성사업비		0.0		0.0		0.0
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	253,246	85.1	288,209	87.7	338,107	90.2
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출	8,507	2.9	0	0.0	0	0.0

※ 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)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,109	367	214	153	2,262	377	2,089	△1,712	

II. 분석결과

1. 총 평

- 재난 예방 및 안전문화 정착을 위한 홍보물을 제작 및 배부(1,970천원)하였고, 인명피해 우려지·무더위쉼터 등 안전 표지판을 정비(2,657천원)하였으며, 대설 대비 적사함 정비 및 폭염 대비 취약계층을 위한 선풍기 구입 등 자연재난 및 사회재난 긴급대응을 위한 경비(8,142천원)를 지출하였고, 재난긴급대응 및 응급복구 장비 임차비(10,670천원), 각종 시설물 안전점검 수당(15,572천원), 해안가 인명구조함 및 구급함 구입(5,167천원), 한파 방풍막쉼터 설치(9,180천원), 재난예방 및 응급복구 공사비(160,601천원)를 지출하였음.
- 지출은 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복되는 사업 없이 추진하였고,

수입 재원은 구 출연금과 이자수입으로 조성됨.

- 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, %)

'18년도			'19년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
157	85	54	381	214	56

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

- 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'18년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(3.5백만원) ○ 재난대응 및 전염병확산 방지 등 긴급대응(10백만원) ○ 119구급함 구입(4백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(10백만원) ○ 임차료(9.6백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(20백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(100백만원) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(12백만원) ○ 재난대응 및 전염병확산 방지 등 긴급대응(4백만원) ○ 119구급함 구입(4백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(8백만원) ○ 임차료(2백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재구입(8백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(46백만원) 	54%
'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(10백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(20백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(300백만원) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 재난예방 주민홍보(5백만원) ○ 자연재난 및 사회재난 긴급대응(8백만원) ○ 시설물 안전점검 민간기술자 수당(15백만원) ○ 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(11백만원) ○ 재난대비 및 응급조치자재 구입(5백만원) ○ 재난예방 및 응급복구 사업(170백만원) 	56%

○ 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
<ul style="list-style-type: none"> · 재난 및 안전관리 기본법 · 부산광역시 수영구 재난관리 기금 조례 	재난예방(교육홍보) 및 신속한 응급조치 추진으로 국민의 생명과 재산 보호	<ul style="list-style-type: none"> · 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

- 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(민락수변공원 태풍 콩레이 피해복구 공사, 망미동 노외공영주차장 옹벽보강공사 등)

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	'17년	해 당 없 음	
	'18년	해 당 없 음	
	'19년	해 당 없 음	
기금성과분석에 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	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
재난예방 및 신속한 응급조치	289백만원	· 매년 재난의 발생 빈도 및 규모 등을 예측하기 어려우므로 신속한 대응 및 응급복구를 위하여 지속적인 재원 확보를 통한 안정적 운영 필요	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	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 공금예금계좌 이자수입으로 재원을 적정하게 조성
- 이에 따른 2019년말 기준 총 조성액은 2,262백만원이며, 2019회계연도 조성액은 법정적립액 326백만원 및 이자수입 41백만원으로 총 367백만원의 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		‘17		‘18		‘19	
수 입	합 계	1,874,008	%	2,194,609	%	2,476,864	%
	전입금	277,632	14.8	301,612	13.7	326,630	13.2
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	1,569,163	83.7	1,866,611	85.1	2,109,399	85.2
	예수금						
	이자수입	27,213	1.5	26,386	1.2	40,835	1.6
	기타수입						
지 출	합 계	1,874,009	%	2,194,609	%	2,476,864	%
	비용자성사업비	7,398	0.4	85,210	3.9	213,959	8.6
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	1,866,611	1.5	2,109,399	96.1	2,262,905	91.4
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

※ 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
- 설치 및 조성목적 : 광고물 등의 정비를 통한 아름답고 쾌적한 생활환경 조성
- 설치연도 : 2008년(조례 제정일 2008. 5. 23.)

나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'18년말 조성액	'19년도 운용현황			'19년말 조성액	'20년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
820	165	113	52	872	11	208	△197	

II. 분석결과

1. 총 평

- 옥외광고발전기금은 광고물 등의 정비를 통해 아름답고 쾌적한 생활환경을 조성하고 선진 광고문화를 정착코자 설치·운영하고 있음.
- 기금의 재원은 옥외광고사업 수익금, 수수료, 과태료, 이행강제금, 전입금 및 보조금 등으로 조성하고 있으며 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복 되는 사업 없음.
- 예치금에서 매월 발생하는 이자 수입에 대하여 정기적금으로 자금을 관리하여 최대한 이자수입 발생 운용해 오고 있음.
- 기금의 설치 목적에 따라 고유목적사업의 목표를 적절히 수행하고 목적 달성을 위한 재원을 조성중이며, 일반회계의 예산에 편성하여 수행할 경우 목적사업을 신속적으로 수행하기 어려울 것으로 판단됨으로 기금을 계속 존치하여 운용함이 타당할 것임.

2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'18년도			'19년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
170	115	68	146	113	77

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'18년	<ul style="list-style-type: none"> ○ 명함형전단지 실버수거단사업 (15백만원, 10명) ○ 불법전단지수거보상사업 (65백만원, 1,300명) ○ 불법현수막수거보상사업 (60백만원, 20,000장) ○ 옥외광고물 전수조사 (30백만원) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 명함형전단지 실버수거단사업 (12백만원, 10명) ○ 불법전단지 수거보상사업 (55백만원, 1,139명) ○ 불법현수막 수거보상사업 (18백만원, 6,316장) ○ 옥외광고물 전수조사 (30백만원) 	68%
'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%

○ 정성적 성과지표 평가

- 주인 관리없이 방치된 **주인없는 위험·노후간판 정비사업**을 실시하여 강풍 등 자연재해로 발생할 수 있는 안전사고 예방 및 도시미관 개선에 기여함.
- 관내 주요 간선로 및 이면로의 공공시설물 등에 상습적으로 부착, 배포되어 도시미관을 저해하고 있는 불법벽보·명함형전단을 효과적으로 정비하기 위하여 **불법전단지 수거보상사업**을 실시하여 깨끗하고 쾌적한 거리 환경 조성 및 주민의 삶의 질 향상에 기여함.

- 주·야간 및 주말(공휴일) 365일 불법광고물 정비체계를 유지하여 불법
광고물 제로화를 위하여 **불법현수막 수거보상사업**을 실시하고 불법현수막
으로 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, 경관 개선 · 옥외광고업자 교육 및 지원 · 옥외광고물 시범거리 조성사업 · 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.
- 「주인없는 위험·노후간판 정비사업」을 통한 도시미관 개선 및 강풍
등 자연재해로부터 안전사고 예방 등 주민의 안전한 거주환경 조성

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	'17년	해 당 없 음	
	'18년	해 당 없 음	
	'19년	해 당 없 음	
기금성과분석에 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	'20년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
① 옥외광고물 전수조사(격년)	36백만원	<ul style="list-style-type: none"> · 정확하고 신뢰있는 DB을 구축하여 체계적이고 효율적인 옥외광고물 관리 · 전수조사 결과에 따른 옥외광고물 허가(신고)신청 및 자진 정비를 통한 쾌적한 도시미관 조성 	㉔ 중 하
② 불법전단지 수거보상사업	60백만원	<ul style="list-style-type: none"> · 무차별적으로 부착되는 불법전단지 효율적인 정비로 깨끗하고 쾌적한 거리환경 조성 · 어르신들의 일거리 제공 및 주민참여 활성화로 기초질서 준수 분위기 확산 	㉔ 중 하
③ 불법현수막 수거보상사업	20백만원	<ul style="list-style-type: none"> · 게릴라식 불법현수막의 신속·효율적 정비로 쾌적한 거리환경 조성 · 불법 현수막으로 인한 각종 생활불편 및 민원발생 해소 	㉔ 중 하
④ 현수막 지 정 계 시 대 신규·교체 설치	58백만원	<ul style="list-style-type: none"> · 수영구 스포츠문화타운 내 시책 홍보 현수막이 무질서하게 게시되고 있음에 따라 지정게시대(행정용) 신규 설치로 불법광고물 및 도시미관 개선 · 노후화된 수동 현수막 지정게시대를 안전하고 효율적인 운영 및 관리를 위하여 반자동형으로 교체·설치 	㉔ 중 하
⑤ 소상공인 노후·미관저해 간판 교체사업	34백만원	<ul style="list-style-type: none"> · 코로나19 장기화로 인한 지역경제 침체에 따라 소상공인 지원 및 노후간판 교체 지원사업을 통해 경제위기 극복 · 관내 곳곳에 산재되어 도시미관을 해치고 있는 미관저해, 노후간판을 교체·정비하여 도시경관 개선 	㉔ 중 하
합 계	208백만원		

☞ 2020년 3월 기금 변경 [(당초)174백만원 → (변경)208백만원], 증 34백만원

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

- 옥외광고발전기금의 총 재원은 2019년말 기준 986백만원으로서,
 - 기금전입금 150백만원
 - 이자수입 16백만원
 - 예치금회수 820백만원
- 옥외광고발전기금은 「옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률」 제6조의2 및 「수영구 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 조례」 제30조에 따라 기금의 재원은 허가(신고)수수료 등에 대한 기금전입금으로 조성되어 옥외광고문화의 수준향상을 위해 기여함.

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		‘17		‘18		‘19	
수 입	합 계	935,678	%	935,450	%	986,366	%
	전입금	150,000	16.0	147,000	15.7	150,000	15.2
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	773,782	82.7	775,025	82.9	820,639	83.2
	예수금						
	이자수입	11,896	1.3	13,425	1.4	15,727	1.6
	기타수입						
지 출	합 계	935,678	%	935,450	%	986,366	%
	비용자성사업비	149,663	16.0	102,977	11.0	113,505	11.5
	융자성사업비						
	인력운영비	10,990	1.2	11,834	1.3	0	0.0
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	775,025	82.8	820,639	87.7	872,861	88.5
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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