



---

# 기금운용 성과분석 보고서

## (2022년 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	23
3-1. 사회복지기금(기초생활보장계정)	31
3-2. 사회복지기금(노인복지계정)	36
3-3. 사회복지기금(장애인복지계정)	39
4. 양성평등기금	43
5. 식품진흥기금	51
6. 재난관리기금	61
7. 옥외광고발전기금	69



# **I . 기금운용 성과분석 총괄보고서**



## 수영구 기금운용 성과분석 종합보고서

### 1 총 평

- 지역발전사업기금 외 6개 기금에 대하여 2022년 운용성과를 분석한 지표별 결과는 아래와 같음.

#### 〈수영구 기금운용 성과분석 지표별 결과〉

기금운용 효율성 분야		기금운용 건전성 분야					
사업비 편성 비율 (%)	사업비 집행률 (%)	위원회 운영 적정성 지표 (산술평균)	기금 수입의 타회계 의존율 (%)	기금 조성액 비율 (%)	기금 수 (개)	기금 수입·지출 관리 시스템 활용 비율 (%)	
						수입	지출
22.68	86.66	97.14	7	5.19	4	85.71	100

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

- 〈기금운용 효율성 분야〉 사업비 편성 비율 전년 대비 8.23%p (14.45%→22.68%) 개선됨. 특히 2021년 성과분석 결과 사업비 편성 비율 10% 미만으로 개선 권고 대상이었던 사회복지기금이 10% 이상으로 개선됨(5.99%→10.14%) 그러나 평생학습관건립기금, 양성평등기금의 사업비 편성 비율이 10% 미만으로 기금 고유목적 사업수행을 위한 사업비를 더욱 적극적으로 편성할 필요가 있음. 사업비 집행률은 86.66%로 전년 대비 8.48%p 개선됨(78.18%→86.66%). 전년도 동일 유형 기초단체 평균(50.1%) 대비 우수한 편이나 개별기금 집행률 분석 결과 사회복지기금의 집행률이 36.94%로 나타나 보다 철저한 분석을 통한 기금 운용계획 수립이 필요함.
- 〈기금운용 건전성 분야〉 기금운용심의위원회 운영 적정성 항목 지표는 97.14점으로 전년 대비 1.43p 개선됨. 지역발전사업기금, 식품진흥기금의 민간위원 비율을 늘려 기금관리의 전문성을 제고하였으나 민간위원 비율이 1/2 미만인 평생학습관건립기금, 옥외광고발전기금은 민간전문가의 참여율을 높일 필요가 있음. 전체 기금 연간 소집회의를 2회 이상 개최하였고, 소집회의 시 위원 평균 참석율 2/3 이상으로 기금관리의 투명성을 제고하였음. 타 회계 의존율이 높은 양성평등기금은 기금 목표액인 5억원 조성 완료하여 향후 기금설치 목적에 맞는 사업 확대 운영 예정임. 재정수입 대비 기금 조성액 비율은 5.19%로 전년도(6.82%) 대비 소폭 개선되었으나 전년도 동일 유형 자치단체 평균(2.2%) 대비 과다 조성되었으며, 이는 지역발전사업기금(204억)이 총 조성액(284억)의 71.8%를 차지하는 데서 기인한 것으로 판단됨.
- 〈기타〉 모든 기금에 정상적 경비 지출이 없었음.

## ② 지표별 분석결과

### 기금의 효율적 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	7,744	34,139	22.68
지 역 발 전 사 업 기 금	7,197	26,872	26.78
평 생 학 습 관 건 립 기 금	0	2,491	0.00
사 회 복 지 기 금	314	3,098	10.14
양 성 평 등 기 금	7	571	1.23
식 품 진 흥 기 금	50	479	10.44
재 난 관 리 기 금	평가	제	외
옥 외 광 고 발 전 기 금	176	628	28.03

- 사업비 편성액 : 기금운용계획서(기금운용계획 변경 완료 후 최종 기준) 상 재무활동을 제외한 해당연도 지출액 (※재무활동은 내부거래지출과 보전지출 등 10개 과목을 의미)
- 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
- 지표 : 기금운용계획 상 사업비 편성액(기금운용계획 변경 후 최종 사업비 계획 기준) 대비 지출액 비율(전년도 사고이월액은 지출액에서 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	6,711	7,744	86.66
지 역 발 전 사 업 기 금	6,402	7,197	88.95
평 생 학 습 관 건 립 기 금	0	0	0.00
사 회 복 지 기 금	116	314	36.94
양 성 평 등 기 금	6	7	85.71
식 품 진 흥 기 금	42	50	84.00
재 난 관 리 기 금	평가	제	외
옥 외 광 고 발 전 기 금	145	176	82.39

- 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

## 기금 운용의 건전성 분야

### ③ 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 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					97.14
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	Y	Y	Y	Y	100
재 난 관 리 기 금	Y	Y	Y	Y	100
옥 외 광 고 발 전 기 금	N	Y	Y	Y	90

#### ④ 기금 수입의 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	714	7.00
지 역 발 전 사 업 기 금	0	425	0.00
평 생 학 습 관 건 립 기 금	0	44	0.00
사 회 복 지 기 금	0	190	0.00
양 성 평 등 기 금	50	55	90.91
식 품 진 흥 기 금	평가	제	외
재 난 관 리 기 금	평가	제	외
옥 외 광 고 발 전 기 금	평가	제	외

- 지표적용 제외대상 : 법정의무기금 및 감채·청사건립·재정안정화통합관리·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

## ⑤ 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 기금 조성액 비율이 낮을수록 바람직

(단위 : 백만원, %)

일반회계 통합재정 수입 총액 (A)	모든 기금 총액 (B)	법정 의무기금 총액 (C)	감채 기금 총액 (D)	통합재정 안정화기금 등 총액 (E)	분석대상 기금 조성액 (F=B-C-D-E)	재정수입 대비 기금 조성액 비율 (F/A×100)
508,967	28,451	2,038	0	0	26,413	5.19

- 일반회계 통합재정 수입 총액 : 2022년 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	20,392		식 품 진 흥 기 금	442	법정의무기금
평생학습관건립기금	2,502		재 난 관 리 기 금	1,115	법정의무기금
사 회 복 지 기 금	2,954		옥외광고발전기금	481	법정의무기금
양 성 평 등 기 금	565		계	28,451	

## ⑥ 기금 수 현황

- 정책목적 : 기금 남설 방지 및 유사·중복 기금 통·폐합 유도
- 지 표 : 해당 자치단체가 설치·운용 중인 기금 수
- 산정공식 : 2022년 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)	통합재정안정화 기금 등 수 (D)	폐기물처리시설 설치기금 수 (E)	분석대상 기금 수 (F=A-B-C-D-E)
7	3	0	0	0	4

※ 지표적용 제외대상 : 법정의무기금, 감채기금, 통합재정안정화기금, 통합본반기금, 재정안정화기금, 폐기물처리시설설치기금 제외

## ⑦ 기금 수입 및 지출 관리의 적정성

- 정책목적 : 기금 수입 및 지출 관리 시 e호조 시스템을 사용하도록 하여 건전한 기금운용 유도
- 지 표 : 기금 수입·지출 관리 시 기금관리정보시스템(e호조 시스템) 사용 여부
- 산정공식 : 전체 기금 수 대비 시스템을 활용하여 관리하는 기금의 비율
- 목표·기준치 : 지표항목 해당 비율이 **높을수록** 바람직

(단위: %)

기 금 명	기금 수입 관리 시 시스템 활용률	기금 지출 관리 시 시스템 활용률
평 균	85.71	100.00
지 역 발 전 사 업 기 금	Y	Y
평 생 학 습 관 건 립 기 금	Y	Y
사 회 복 지 기 금	N	Y
양 성 평 등 기 금	Y	Y
식 품 진 흥 기 금	Y	Y
재 난 관 리 기 금	Y	Y
옥 외 광 고 발 전 기 금	Y	Y

## 가·감점

### ○ 전년도 개선 권고사항 조치계획

- 지 표 : 전년도 미흡 부분에 대한 개선 권고사항 조치계획

평가지표	전년도 권고사항	해당기금	3년 연속 해당 여부	조치계획
기금운용심의위원회 운영의 적정성	- 위원회 민간전문가 비율 50% 이상 되도록 민간전문가 참여 비율 향상 노력 필요	평생학습관건립기금	O	위원회 민간전문가 참여비율 확대 권고
		식품진흥기금	O	민간전문가 비율 50% 이상 구성 완료(2022.6)
		옥외광고발전기금	O	위원회 민간전문가 참여비율 확대 권고
재정수입 대비 기금조성액 비율	- 동종 자치단체 비율 (2.2%)대비 과다 조성 여부 검토 및 기금 정비 필요	-	X	사회복지기금(노인 복지계정, 장애인복지 계정) 일반회계로 전출하여 재정운영 효율을 도모하고자 함
기금 수 현황	- 동종 자치단체 평균 기금 수(2.8개) 초과 기금 적정성 검토 및 유사기금 통합, 불필요한 기금 폐지 등 정비 필요	-	X	기금 성과분석 결과 유사 기금 및 불필요한 기금 없음

## ○ 경상적 경비 비율

- 지 표 : 기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율

- 산정공식 :  $\frac{\text{경상적 경비}}{\text{기금 총 지출액}} \times 100 (\%)$

- 점수산정 : 경상적 경비 비율이 5% 이상인 기금 수 당 0.5점 감점(단, 최대 △2점)

- 경상적 경비 : 기금결산보고서상의 인력운영비와 기본경비(정책사업의 인력운영비 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	7,023	0.00
지 역 발 전 사 업 기 금	0	6,515	0.00
평 생 학 습 관 건 립 기 금	0	0	0.00
사 회 복 지 기 금	0	116	0.00
양 성 평 등 기 금	0	6	0.00
식 품 진 흥 기 금	0	42	0.00
재 난 관 리 기 금 ( 평 가 제 외 )	0	199	0.00
옥 외 광 고 발 전 기 금	0	145	0.00

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

## II. 기금별 성과분석

### 보고서



# 1. 지역발전사업기금

## (기획전략과)



# 지역발전사업기금 운용 성과분석 보고서

## 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	'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
		수입	지출	증감		수입	지출	증감	
합 계	26,595	312	6,515	△6,203	20,392	10,692	0	10,692	
주민복지계정	13,797	164	6,476	△6,312	7,486	265	0	265	
공공청사계정	12,798	148	39	109	12,906	10,427	0	10,427	

## 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
- 주민복지시설, 문화 및 관광시설, 사회복지시설 등 설치를 위한 토지나 건축물의 취득 및 건축 관련 제 경비를 위한 주민복지계정과 청사, 동 행정복지센터 등 공공청사의 신축과 관련한 제 경비 등을 위한 공공청사계정 수행목적별 2개의 계정을 설정하여 운영 중이며, 2019년 목표액(300억원)을 조기 달성하여 2020년부터 조성된 기금을 바탕으로 기금목적사업을 추진하고 있음
- 2022년도 지역발전사업기금의 수입은 전액 이자수입으로 312백만원이며, 지출은 비유자성 사업비 6,515백만원으로 2022년말 기준 조성액은 전년도 대비 6,203백만원이 감소한 20,392백만원임
- 2022년 주민복지계정은 지역 내 균형 있는 공공체육시설의 배치를 통해 생활체육시설의 사각지대 및 지역불균형을 해소코자 망미국민체육센터 건립 부지매입비 편성 및 부지매입 완료하였고, 수영구 스포츠문화타운의 주차공간

부족으로 인한 심각한 주차난 및 안전사고 발생우려 해소를 위한 부설주차장 건립공사 사업은 설계공모 실시로 사업추진이 지연됨에 따라 이월된 사업으로, 설계 용역 완료하여 원활하게 사업을 추진하였음

- 공공청사계정은 복지 하나로 센터 건립 설계용역비 547백만원을 편성하였으나 39백만원을 집행, 집행률7.2%로 공공청사 본연의 행정기능 외 증가하는 복지수요 대비 다양한 복지시설을 수용할 수 있는 공간 확대가 필요하여 추가 검토 등으로 원활하게 사업을 추진하지 못함
- 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	'21년도			'22년도		
	당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
합 계	5,064	3,983	78.66	7,197	6,515	90.52
주민복지계정	2,179	1,100	50.49	6,650	6,476	93.38
공공청사계정	2,885	2,883	99.93	547	39	7.20

### 나. 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 수영구 스포츠문화타운 부설주차장 건립 실시설계용역(179백만원)</li> <li>○ 과정로 공영주차타워 조성(1,000백만원)</li> <li>○ 소규모 공동주차장 건설 부지매입 공사비(1,000백만원)</li> <li>○ 광안3동 복합동사 건립 실시설계용역(110백만원)</li> <li>○ 복지 하나로 센터 건립 부지 매입(2,775백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 수영구 스포츠문화타운 부설주차장 건립 실시설계용역(63백만원)</li> <li>○ 과정로 공영주차타워 조성(38백만원)</li> <li>○ 소규모 공동주차장 건설 부지매입 공사비(999백만원)</li> <li>○ 광안3동 복합동사 건립 실시설계용역(108백만원)</li> <li>○ 복지 하나로 센터 건립 부지 매입(2,775백만원)</li> </ul>	78.66%
'22년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 망미국민체육센터 건립부지 매입(6,650백만원)</li> <li>○ 복지 하나로 센터 건립 설계용역비(547백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 수영구 스포츠문화타운 부설주차장 건립 실시설계용역(96백만원)</li> <li>○ 과정로 공영주차타워 조성 실시설계용역(17백만원)</li> <li>○ 망미국민체육센터 건립 부지 매입(6,363백만원)</li> <li>○ 복지 하나로 센터건축기획 용역(39백만원)</li> </ul>	90.52%

○ 정성적 성과지표 평가

- 수영구 스포츠문화타운의 주차공간 부족으로 인한 심각한 주차난 및 안전사고 발생우려 해소를 위한 부설주차장 건립공사 사업은 설계공모 실시로 사업추진이 지연됨에 따라 회계연도 내 사업완료가 불가하여 이월된 사업이며 기본 및 실시 설계 용역 완료됨
- 과정로 공영주차타워 조성사업 기본 및 실시설계용역 완공되어 잔금 지급 완료
- 지역 내 균형 있는 공공체육시설의 배치를 통해 생활체육시설의 사각지대 및 지역 불균형을 해소코자 망미국민체육센터 건립 부지매입비 편성 및 부지매입 완료
- 복지업무 윈스탑서비스 제공과 지역불균형 해소를 위한 복지 하나로센터 건립 설계용역비 편성 및 건축기획 용역 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 공공 행정서비스의 질 향상을 위한 인프라 구축에 필요한 재원 확보	· 주민복지시설, 문화 및 관광시설, 사회복지시설 등의 설치를 위한 토지나 건축물의 취득 및 건축 관련 재원 확보 · 청사, 동 행정복지센터 등 공공청사의 건축 관련 재원 확보	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 100% 달성

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	'20년	해 당 없 음	
	'21년	해 당 없 음	
	'22년	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 (예: 신축적 집행, 적립성, 안정성 등) 등을 구체적으로 설명

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
지역발전사업 기금	31,084백만원	주민의 삶의 질 향상과 수영구의 중장기적 발전을 위한 기반시설 확충사업에 필요한 재원의 확보 ▷ 존치필요	상

#### 4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음

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

#### 5. 재원조성의 적정성

가. 재원의 성격 : 일반회계 출연금, 공공예금이자수입 등으로 기금을 조성하여 수영구 주민의 삶의 질 향상을 위한 지역발전사업에 투자함

나. 재원규모 : 20,392,323,760원 (2022.12.31.기준)

○ 주민복지계정 : 7,485,631,530원

○ 공공청사계정 : 12,906,692,230원

다. 최근 3년간 기금 운용 현황(별첨)

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

○ 효율적 기금운용으로 지역발전을 위한 사업을 발굴하여 추진하고, 수영구 주민의 공공복리 증진, 공공행정 서비스의 질을 향상시키기 위한 중·장기적 투자사업 운영에 필요한 재원의 안정적 확보를 위해 반드시 필요한 기금임

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		' 20		' 21		' 22	
수 입	합 계	30,952,321	%	30,578,197	%	26,907,339	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	30,350,051	98.1	30,176,259	98.7	26,594,896	98.8
	예수금						
	이자수입	602,270	1.9	401,938	1.3	312,443	1.2
	기타수입						
지 출	합 계	30,952,321	%	30,578,197	%	26,907,339	%
	비용자성사업비	776,062	2.5	3,983,301	13.0	6,515,015	24.2
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	30,176,259	97.5	26,594,896	87.0	20,392,324	75.8
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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



## **2. 평생학습관건립기금**

**(평생교육과)**



## 평생학습관건립기금 성과분석 보고서

### 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)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,457.8	44.1	0	44.1	2,501.9	6,072	0	6,072	

### II. 분석결과

#### 1. 총 평

- 수영구 평생학습관 완공(2019.7.9일 개관)으로 기금 목적사업을 추진하였고,
- 학습시설이 소외된 수영·망미권역의 망미평생학습문화센터 건립을 위한 안정적 재원 확보를 목적으로 『부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례』에 의거 운영하고 있음
- 2022년에는 망미평생학습문화센터 건립 기본계획을 수립하였고 민선8기 공약사업으로 확정되어 안정적인 재원확보를 위해 기금 존치 필요

#### 2. 사업운영의 성과

##### 가. 사업비 당초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
0	0	0	0	0	0

나. 사업목표 및 기대효과 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	-	-	0
'22년	-	-	0

○ 정성적 성과지표 평가 : 평생학습관 건립 후 남은 기금으로 학습시설이 소외된 수영·망미권역의 망미평생학습문화센터 건립계획

### 3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정도	비고
부 산 광 역 시 수영구평생학습관 건립기금 설치 및 운용에 관한 조례	평생학습관 건립을 위한 재원의 안정적 확보	평생학습관건립기금 적립 (용도:망미평생학습관 건축비 등 제경비)	25억 조성	

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	'20년	해당없음	
	'21년	해당없음	
	'22년	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 (예: 신축적 집행, 적립성, 안정성 등) 등을 구체적으로 설명

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
수 영 구 평생학습관 건립기금	8,574백만원	수영·망미권역 주민들을 위한 망미평생학습문화센터 건립의 안정적 재원확보 ▷ 존치필요	상

#### 4. 사업의 유사성

가. 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당없음

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 평생학습관건립기금을 정기예금 및 공금예금으로 예치 관리함으로써 재원 조성의 적정성을 기하고 있음.
- 이에 따른 2022년 말 기준 총 조성액은 2,502백만원이며, 2022회계연도 조성액은 이자수입 44백만원으로 총 44백만원의 재원이 조성되었음.

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 『부산광역시 수영구 평생학습관건립기금 설치 및 운용에 관한 조례』 규정에 의거 망미평생학습관 건립을 위하여 기금으로서의 존치 필요

《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		‘20		‘21		‘22	
수 입	합 계	2,446,280	%	2,457,821	%	2,501,908	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	2,403,640	98.3	2,446,280	98.2	2,457,821	98.2
	예수금						
	이자수입	42,640	1.7	11,541	1.8	44,087	1.8
	기타수입						
지 출	합 계	2,446,280	%	2,457,821	%	2,501,908	%
	비용자성사업비						
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	2,446,280	100.0	2,457,821	100.0	2,501,908	100.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

### **3. 사회복지기금**

**(가족행복과 · 기초생활보장과)**



## 사회복지기금(기초생활보장계정) 성과분석 보고서

### I. 기금운용 개요

#### 가. 연 혁

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

#### 나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
2,233	182	105	77	2,310	277	88	189	

### 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 필요함
- 기초생활보장계정은 '12년 말 459백만원으로 기금목표액 500백만원 미만이었으나, '13년 자활사업단 공공수익금 1,230백만원 정산해 기금조성액이 크게 상승했음('13년 말 1,693백만원 조성)
- 기초생활보장계정은 '13년 사업자금 10백만원 대여를 시작으로 2022년말까지 사업자금 및 전세자금 목적으로 총 225백만원 대여 중임
- '22년 수입은 '21년 이월금 2,233백만원 및 융자금 반환금, 이자수입 등 182백만원이며, 지출은 자활사업 활성화 지원 및 사업단 점포임대 보증금 융자 등 105백만원으로 '22년 말 조성액은 2,310백만원임
- 국민기초생활보장법에 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, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
180	105	58	304	105	35

### 나. 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○저소득주민 자활지원사업 (180백만원, 200명)</li> <li>- 자활참여자 교육지원(13백만원)</li> <li>- 전문인력배치 인건비지원(29백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 환경개선 및 교육장 지원 (98백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 전세자금 융자 지원 (40백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○저소득주민 자활지원사업 (105백만원, 150명)</li> <li>- 자활참여자 교육지원(13백만원)</li> <li>- 전문인력배치 인건비지원(11백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 환경개선 및 교육장 지원 (81백만원)</li> </ul>	58%
'22년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○저소득주민 자활지원사업 (304백만원, 200명)</li> <li>- 자활참여자 교육지원(10백만원)</li> <li>- 전문인력배치 인건비지원(30백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 환경개선 및 교육장 지원 (44백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 전세자금 융자 지원 (220백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○저소득주민 자활지원사업 (105백만원, 185명)</li> <li>- 자활참여자 교육지원(10백만원)</li> <li>- 전문인력배치 인건비지원(7백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 환경개선 및 교육장 지원 (44백만원)</li> <li>- 자활센터, 사업장 전세자금 융자 지원 (45백만원)</li> </ul>	35%

## 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)	<b>구 예치금에 대한 이자수입 활용</b> ·자활사업단 및 자활기업이 금융기관 등으로부터 대여 받은 자금의 이차차액보전 ·자활사업단 및 자활기업에 대한 사업자금대여 ·지역자활지원사업의 실시 및 자활사업 실시기관 지원을 위한 비용 ·수급자 및 차상위계층의 복지증진을 위한 사업 등	달성	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 기금설치 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	'20년	해당 없음	
	'21년	해당 없음	
	'22년	해당 없음	
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)		해당 없음	
기 타		해당 없음	

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	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
저소득주민 자활지원사업	88백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보와 신축적 집행이 필수적임	상
합 계	88백만원		

#### 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 2,260백만원으로 총 2,310백만원을 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		' 20		' 21		' 22	
수 입	합 계	2,534,782	%	2,338,599	%	2,416,156	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)	173,667	6.9	13,683	0.6	13,951	0.6
	예탁금원금회수						
	예치금회수	2,296,440	90.6	2,268,382	97.0	2,233,599	92.5
	예수금						
	이자수입	39,829	1.5	25,955	1.1	32,392	1.3
	기타수입	24,846	1.0	30,579	1.3	136,214	5.6
지 출	합 계	2,534,782	%	2,338,599	%	2,416,156	%
	비용자성사업비	86,400	3.4	105,000	4.5	60,890	2.5
	융자성사업비	180,000	7.1			45,000	1.9
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	2,268,382	89.5	2,233,599	95.5	2,310,266	95.6
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

## 사회복지기금(노인복지계정) 성과분석 보고서

### 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)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
318	4	0	4	322	3	0	3	

### 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, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
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

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 : 해당없음

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	'23년 사업비	존치 필요성(불요)	불가피성 정도
노인복지증진 사업	0	조성 목표액으로 발생한 이자 수입으로 노인 사기 양양 및 역량 강화를 위한 (사)대한노인회 수영구지회 노인 행사를 지원하였으나, 2020년부터 일반회계로 편성하여 지원하고 있고 기금 일몰제 도래(2023.5.31.) 및 일반회계로 전출하여 재정운영 효율을 도모하고자 함	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

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

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 기금 일몰제(2023.5.31.)의 적용을 받아 해당 기금이 폐지됨에 따라 조성액 전액을 세입 처리할 계획임

### 《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		'20		'21		'22	
수 입	합 계	314,888	%	318,366	%	322,804	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	309,392	98.3	314,888	98.9	318,366	98.6
	예수금						
	이자수입	5,496	1.7	3,478	1.1	4,438	1.4
	기타수입						
지 출	합 계	314,888	%	318,366	%	322,804	%
	비용자성사업비						
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	314,888	100.0	318,366	100.0	322,804	100.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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

# 사회복지기금(장애인복지계정) 성과분석 보고서

## 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)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
327	2	10	-8	320	12	333	-321	

## 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, 2022년 기금사업으로 「자란다팜」을 추진하여 발달장애인의 취업역량 강화를 위한 직무기술 교육을 실시하고 관련 자격증을 취득하여 직업 준비도 향상에 기여하였음.

### 2. 사업운영의 성과

#### 가. 사업비 당초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비 율	당초계획	집행실적	비 율
0	0	0	10	10	100

#### 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 : 달성

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 : 해당없음

#### 《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'23년 사업비	존치 필요성(불요)	불가피성 정도
장애인 직업훈련 및 재활교육	0	기금일몰제(2023.5.31.)도래 및 일반회계로 전출하여 재정운용 효율 도모	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 구 출연금 및 이자수입으로 재원을 조성하고 목표액 달성하였으며, 장애인재활 및 인식개선사업 등의 필요사업을 발굴하여 지출함

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 기금 일몰제(2023.5.31.)의 적용을 받아 해당 기금이 폐지됨에 따라 조성액 전액을 세입 처리할 계획임

### « 최근 3년간 기금 운용 현황 »

(단위 : 천원)

구 분		'20		'21		'22	
수 입	합 계	321,946	%	327,837	%	330,365	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자 포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	314,800	97.8	321,946	98.2	327,837	99.2
	예수금						
	이자수입	7,146	2.2	5,891	1.8	2,528	0.8
	기타수입						
지 출	합 계	321,946	%	327,837	%	330,365	%
	비용자성사업비					10,000	3.0
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	321,946	100.0	327,837	100.0	320,365	97.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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



## **4. 양성평등기금**

### **(가족행복과)**



# 양성평등기금 운용 성과분석 보고서

## 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 양성평등 기본 조례」에 의거 양성평등기금으로 명칭 변경하여 운영

### 나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
515.5	55.3	5.8	49.5	565	13.9	9.8	4.1	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 양성평등기금은 2000년부터 양성평등을 실현하기 위한 사업을 지원하기 위하여 설치·운용하고 있으며, 5억원 조성 목표로 구의 출연금, 기금의 운용 수익금(이자수입)으로 기금을 조성하여 2022년 8월 목표액 5억 달성함.
- 2022년에는 기금 운용수익금으로 경력단절 여성 취·창업 프로그램 및 예비 돌봄 노동자를 위한 성희롱·성폭력 예방 교육을 운영하여, 5.8백만원을 지출 하였음.
- 기금의 설치목적 및 용도에 따른 사업 수행을 위한 안정적인 재원 확보와 신축적인 사업 수행을 위하여 기금 존치 필요함.

## 2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
9.6	8.2	85	7	5.8	83

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 I 운영 (5.2백만원, 13명)	○ 수영구 여성 요양보호사 자격증 취득반 운영 (4.8백만원, 12명 수료)	92%
	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 II 운영 (1.5백만원, 10명)	○ SW코딩 자격증 취득반 운영 (1.5백만원, 10명 수료)	100%
	○ 수영 아빠 육아 사진전 (1.6백만원, 우수작 10점 선정)	○ 아빠 육아 사진전 개최 (1.6백만원, 우수작 10점) - 사진전 개최 : '21.9.1~9.7. - 우수작 10점 상장 및 시상, 입상 10점 선정 시상 (총 85개 작품 사진전 응모)	100%
	○ 여성 호신술 아카데미 (1.3백만원, 100명)	○ 여성 호신술(2-3가지 동작) 교육영상 (5분-6분) 제작 및 『수영구TV』 게재 (0.3백만원, 강사료) ※ 코로나19로 운영방법 변경 : 대면 ⇒ 비대면	23%
'22년	○ 경력단절 여성을 위한 취·창업프로그램 운영 (6백만원, 12명)	○ 수영구 여성 요양보호사 자격증 취득반 운영 (5백만원, 10명 수료)	83%
	○ 돌봄 노동자 성희롱·성폭력 예방 교육 추진(1백만원, 10회)	○ 요양보호사, 호텔리어 교육생 등 예비 돌봄 노동자를 위한 성희롱·성폭력 예방 교육 추진 (0.8백만원, 8회 교육)	80%

○ 정성적 성과지표 평가

- 경력단절 여성을 위한 기술 자격증 취득 프로그램 운영으로 취업을 희망하는 경력단절 여성의 경력이음을 지원해 왔으며,
- 2022년에는 요양보호사 자격증 취득반 교육생 등 예비돌봄 노동자를 대상으로 한 성희롱·성폭력 예방 교육 운영으로 돌봄 노동자 권익 보호를 위한 환경 조성에 기여함.

### 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	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 양성평등 실현을 위한 사업의 지원</li> <li>· 양성평등기본법 제51조에 따른 비영리법인 및 비영리민간단체의 지원</li> <li>· 양성평등기본법 제40조에 따른 국제협력 관련 사업의 지원</li> <li>· 여성친화도시 조성을 위한 사업 및 여성단체 사업의 지원</li> <li>· 그 밖에 여성인권 보호 및 복리증진 등을 위한 사업</li> </ul>	100%	

나. 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도 : 100% 달성

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	'20년	해당없음	
	'21년	해당없음	
	'22년	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 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
①경력단절 여성 취·창업프로그램 (요양보호사 자격등 취득반)	5백만원	양성평등 실현이라는 목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보와 신축적 집행이 필수적이며, 조성된 기금의 운용 수익으로 사업을 실시 하므로 기금 형태 유지	상
②경력단절 여성 취·창업프로그램 (펫푸드 영양 전문가 자격증 취득반)	4.8백만원		

#### 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

- 지방자치단체 출연금과 이자 수입으로 재원을 조성하였으며, 조성액을 정기 예·적금 및 공금예금으로 예치 관리함으로써 재원 조성의 적정성을 기하고 있음.
- 이에 따른, 2021년 말 기준 총 조성액은 515.5백만원이며, 2022회계연도 조성액은 전입금 50백만원, 이자수입 5.3백만원으로 총 55.3백만원이며, 사용액은 5.8백만원으로 2022년도말 조성액은 565백만원임.

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 「양성평등기본법」 및 「부산광역시 수영구 양성평등 기본 조례」 규정에 의거한 의무 설치 기금이므로 존치 필요하며, 2022년 10월 기금 목표액인 5억원 조성 완료하여 향후 기금설치 목적에 맞는 사업 확대 운영 예정임.

### 《 최근 3년간 기금 운용 현황 》

(단위 : 천원)

구 분		' 20		' 21		' 22	
수 입	합 계	473,738	%	523,756	%	570,841	%
	전입금	50,000	10.6	50,000	9.6	50,000	8.8
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	416,578	87.9	468,887	89.5	515,479	90.3
	예수금						
	이자수입	7,160	1.5	4,869	0.9	5,362	0.9
	기타수입						
지 출	합 계	473,738	%	523,756	%	570,841	%
	비용자성사업비	4,851	1.0	8,277	1.6	5,800	1.0
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	468,887	99.0	515,479	98.4	565,041	99.0
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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



## **5. 식품진흥기금**

### **(환경위생과)**



# 식품진흥기금 운용 성과분석 보고서

## 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)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
401	82	42	40	441	78	69	9	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 초등학교 고학년(4~6학년)을 대상으로 「슬기로운 식문화 생활」 그림 공모전을 개최하여 전시회를 개최하고 우수작 13작을 최종 선정하여 수상함으로써 음식·주방문화개선에 대한 구민의 자발적인 참여와 실천을 유도함
- 또한 안심식당 지정사업을 확대하여 신규 79개소, 누적 265개소를 달성함으로써 관내 식당 영업주들이 스스로 위생적인 외식문화를 조성할 수 있도록 독려함
- 아울러 음식점 위생등급 활성화를 위하여 광안리해변가와 수영역 인근을 우선구역으로 선정하여 지정업소 다변화를 추진하였으며, 상위등급 지정을 위한 사전컨설팅 기술지원을 제공하여 신청 55개소, 신규 40개소 등급 부여함
- 우리 구의 지역 특색을 반영하는 축제 및 행사를 적극 활용하여 음식문화개선사업을 홍보함으로써 구민의 인식 제고 및 실천 향상에 기여함  
특히 제20회 광안리 어방축제에 활어요리경연대회, 싱싱활어장터, 생선회

깜짝 경매 코너를 운영하여 지역경제 활성화를 도모하고, 민락회촌 특화 거리 음식점에 방수앞치마 등 지원물품을 배부하여 코로나19로 위축된 자영업에 활기를 불어넣는 긍정적인 효과를 거둠

- 식품위생법 행정처분에 따른 영업정지에 갈음한 과징금, 기금 운용으로 발생하는 이자수익, 부산광역시 식품진흥기금 자치단체 지원사업 교부금으로 조성되는 식품진흥기금은 이처럼 각종 음식문화 개선사업의 원활한 수행과, 교육·홍보, 식중독 예방, 식품위생업소 지도·점검 활동에 사용되어 식품 위생 및 국민영양 수준 향상을 도모하기 위해 준치가 필요함

## 2. 사업운영의 성과

### 가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
48	36	75	50	42	84

### 나. 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 교육 및 홍보사업</li> <li>○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 교육 및 홍보사업(4백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 위생관련 홍보물 등 제작</li> <li>▶ 뽕천동 특화거리 홍보 컵홀더 제작</li> </ul> </li> <li>○ 음식문화개선 및 음식점 위생등급제 등 지원사업(17백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 위생등급 신청업소 '생활방역 위생용품' 지원</li> <li>▶ 위생등급 지정업소 배너 및 물품 지원</li> <li>▶ 건강음식점 '포장용기 및 봉투' 지원</li> <li>▶ 안심식당 대상 덜어먹는 도구 지원</li> <li>▶ 식품위생 모범업주 상패제작</li> <li>▶ 유통식품 수거(연말연시 케이크류)</li> </ul> </li> </ul>	75%

	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 음식점 칸막이설치사업</li> <li>○ 식중독 예방 사업</li> <li>○ 보상금 및 감시원 활동비</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 코로나19대응 소규모 음식점(10백만원)</li> <li>○ 식중독 예방사업 (2백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 검사시약 및 ATP소모품 구입</li> </ul> </li> <li>○ 보상금 및 감시원 활동비 (3백만원)</li> </ul>	
'22년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 교육 및 홍보사업</li> <li>○ 식품위생수준향상</li> <li>○ 식중독 예방 사업</li> <li>○ 어방축제 지원</li> <li>○ 보상금 및 감시원 활동비</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 교육 및 홍보사업(10백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 슬기로운 식문화생활 그림 공모전 추진</li> <li>▶ 위생관련 홍보물 등 제작</li> </ul> </li> <li>○ 식품위생 수준향상(16백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 식품위생 모범업주 상패제작</li> <li>▶ 안심식당 해충구제약품 지원</li> <li>▶ 등급제 사전컨설팅, 신청·지정업소 물품 지원(배너, 종량제봉투 등)</li> <li>▶ 건강실천음식점 밀폐용기세트 지원</li> <li>▶ 유통식품 수거</li> </ul> </li> <li>○ 식중독 예방 사업(2백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 검사시약 및 ATP소모품 구입</li> <li>▶ 식중독 지수 알리미 전광판 구입</li> <li>▶ 대상업소 물품지원(살균수세미)</li> </ul> </li> <li>○ 어방축제 지원(10백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 활어요리경연대회 진행물품 구입</li> <li>▶ 민락회촌 특화거리 홍보물품 (방수 앞치마) 지원</li> </ul> </li> <li>○ 보상금 및 감시원 활동비(4백만원) <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 부정·불량식품 관련 신고 포상금</li> <li>▶ 소비자식품위생감시원 지도·점검 활동비 지급</li> </ul> </li> </ul>	84%

#### ○ 정성적 성과지표 평가

- 「슬기로운 식문화 생활」 그림 공모전을 개최하여 식문화 개선에 대한 국민의 인식 제고와 자발적인 참여를 유도하였으며, 우수작품 전시회를 개최하여 식품위생 교육·홍보에 효과적인 결과를 거둠
- 또한 음식점 위생등급제 우선 지정구역을 선정하여 지정업소 다변화를 시도하였으며, 안심식당 사업을 활성화 하여 음식점 영업자들의 음식문화

개선 실천의지를 제고함

- 코로나19로 2년간 중단되었던 광안리 어방축제를 2022년 다시 개최함에 따라 축제 참여 시민을 대상으로 음식문화 개선사업을 효과적으로 홍보하고, 민락회촌 등 위축되었던 지역특화 음식거리에 활기를 불어 넣음
- 이 외에도 건강음식점 관리, 식중독 예방사업, 식품위생업소 지도·단속 등 관내 식품위생 향상을 위해 식품진흥기금을 적정하게 운용함

### 3. 기금설치 목적의 유효성

가. 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	목적달성 정    도	비고
·식품위생법 제89조 및 동법 시행령 제61조 ·부산광역시 수영구 식품진흥기금조례	· 식품위생 및 국민영양수준 향상 도모 · 음식문화개선 사업의 원활한 수행	· 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 : 100% 달성

- 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 기여함

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	'20년	해당없음	
	'21년	해당없음	
	'22년	해당없음	

구 분	지 적 내 용	비 고
기금운용 성과분석에 대한 결과(권고조치)	[개선 권고사항] 민간전문가 비율 50%이상 되도록 민간 전문가 참여 비율 향상 노력 필요 → 민간전문가 신규위촉으로 민간인 비율 50%이상 상향 함	
기 타	해당없음	

라. 기금설치 목적의 변경 필요성에 대한 논의 : 해당없음

마. 기금사업을 예산에 편성할 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	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
①음식문화개선 음식점위생등급제 지원 및 식중독 예방 사업	34백만원	목적사업 추진을 위해 재원의 안정적 확보가 필수적이며, 식품위생업소 과징금 등의 재원으로 조성된 기금을 이용하여 사업을 실시하므로 기금 형태 유지	상
②보상금 및 감시원활동비	35백만원	음식점 입식좌석개선지원 사업추진, 불량식품 관련 신고보상금, 원활한 사업추진을 위한 소비자식품감시원 활동비는 필수적으로 필요함	상
합 계	69백만원		

#### 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

- 식품진흥기금의 재원은 식품위생법 제82조에 의한 식품위생법 위반업소의 영업정지에 갈음하여 부과하는 과징금, 부산광역시 식품진흥기금 자치단체 지원사업 보조금, 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		' 20		' 21		' 22	
수 입	합 계	378,131	%	437,558	%	483,559	%
	전입금						
	보조금	13,500	3.6	22,000	5.0	24,000	5.0
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	338,107	89.4	339,496	77.6	401,530	83.0
	예수금						
	이자수입	6,424	1.7	6,528	1.5	4,413	0.9
	기타수입	20,100	5.3	69,534	15.9	53,616	11.1
지 출	합 계	378,131	%	437,558	%	483,559	%
	비용자성사업비	38,635	10.2	36,028	8.2	42,077	8.7
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	339,496	89.8	401,530	91.8	441,482	91.3
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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



## **6. 재난관리기금**

### **(안전관리과)**



# 재난관리기금 운용 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

### 가. 연 혁

- 설치근거 : 재난 및 안전관리 기본법」 제67조, 「부산광역시 수영구재난 관리기금운용·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)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
873	440	198	242	1,115	509	571	△62	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 일반운영비에서 재난신고 및 추락위험 안내표지판 구매·코로나19 긴급 대응 마스크 구매·인명구조장비보관 및 119구급함 정비 및 사물주소 번호판 구입(2백만원), 가을철 풍수해 대응 모래마대 구입(50백만원), 힌남노 대응 중장비 임차대금 지급(60백만원), 각종 시설물 안전점검 수당(12백만원) 및 살수차 운영(11백만원)에 지출하였음.
- 재료비에서 자연 재난 대비를 위해 모래마대 구입(20백만원)에 지출하였음.
- 시설비 및 부대비에서 망미지구 타당성 용역 준공금 지급(22백만원), 연안해역 위험 안내 표지판 구입(2백만원), 인명구조장비보관함 철거(1백만원), 태풍으로 인한 SUP보관대 파손 부분 교체 및 간이보관대 제작(18백만원) 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 자원확보를 위하여 본 기금을 준치하여 운영하고자 함.

## 2. 사업운영의 성과

가. 사업비 당초 계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
312	177	57	320	198	62

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

- 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	○ 일반 운영비(132백만원) - 재난예방 주민홍보(8백만원) - 자연재난 및 사회재난 긴급대응(50백만원) - 시설물 안전점검 민간기술자 수당(59백만원) - 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(15백만원)	○ 일반 운영비(108백만원) - 재난예방 주민홍보(2백만원) - 자연재난 및 사회재난 긴급대응(78백만원) - 시설물 안전점검 민간기술자 수당(24백만원) - 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(4백만원)	57%
	○ 재료비(30백만원) - 재난대비 및 응급조치자재 구입(30백만원)	○ 재료비(23백만원) - 재난대비 및 응급조치자재 구입(23백만원)	
	○ 시설비 및 부대비(150백만원) - 재난예방 및 응급복구 사업(150백만원)	○ 시설비 및 부대비(46백만원) - 재난예방 및 응급복구 사업(46백만원)	
	○ 일반 운영비(140백만원) - 재난예방 주민홍보(8백만원) - 자연재난 및 사회재난 긴급대응(50백만원) - 시설물 안전점검 민간기술자 수당(60백만원) - 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(22백만원)	○ 일반 운영비(135백만원) - 재난예방 주민홍보(2백만원) - 자연재난 및 사회재난 긴급대응(50백만원) - 시설물 안전점검 민간기술자 수당(12백만원) - 재난긴급대응 및 응급복구용 중장비 임차(71백만원)	
	○ 재료비(30백만원) - 재난대비 및 응급조치자재 구입(30백만원)	○ 재료비(20백만원) - 재난대비 및 응급조치자재 구입(20백만원)	
'22년	○ 시설비 및 부대비(150백만원) - 재난예방 및 응급복구 사업(150백만원)	○ 시설비 및 부대비(43백만원) - 재난예방 및 응급복구 사업(43백만원)	62%

○ 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 재난관리기금조례	재난예방 및 신속한 응급조치 추진으로 국민의 생명과 재산 보호	· 재난예방 주민홍보 · 재난대응 신속한 응급조치 · 재난대응 자재 구입 및 응급복구용 중장비 임차 · 재난예방 및 응급복구 · 재난 및 안전관리를 위한 안전점검	100%	

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

- 인명피해 우려지 안내표지판 등 안전 표지판 정비
- 해안가 인명구조함 및 119 구급함 정비
- 자연재난(태풍) 대응 중장비 임차
- 태풍 복상 대비 모래마대 구입
- 폭염대응·자연재난(태풍) 응급 복구용 중장비 임차
- 민간전문가 안전점검 자문수당 지급

#### 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	'20년	해당없음	
	'21년	해당없음	
	'22년	'21년 회계공무원 변경보고 미실시	내부감사
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 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

《 기금 존치의 필요성 》

사 업 명	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
재난예방 및 신속한 응급조치	571백만원	· 매년 재난의 발생 빈도 및 규모 등을 예측하기 어려우므로 신속한 대응 및 응급복구를 위하여 지속적인 재원 확보를 통한 안정적 운영 필요	상

#### 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 2022년 말 기준 총 조성액은 1,115백만원이며, 2022회계연도 조성액은 법정적립액 428백만원 및 이자수입 12백만원으로 총 440백만원의 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		' 20		' 21		' 22	
수 입	합 계	2,651,869	%	1,050,705	%	1,313,986	%
	전입금	349,936	13.2	376,038	35.8	428,000	32.6
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	2,262,905	85.3	665,411	63.3	873,584	66.5
	예수금						
	이자수입	39,028	1.5	9,256	0.9	12,402	0.9
	기타수입						
지 출	합 계	2,651,869	%	1,050,705	%	1,313,986	%
	비용자성사업비	1,986,458	74.9	177,121	16.9	198,537	15.1
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	665,411	25.1	873,584	83.1	1,115,449	84.9
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출						

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



## **7. 옥외광고발전기금**

### **(도시관리과)**



# 옥외광고발전기금운용 성과분석 보고서

## 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 : 옥외 광고물 등의 정비를 통한 아름답고 쾌적한 생활환경 조성
- 설치연도 : 2008년(조례 제정일 2008. 5. 23.)

### 나. 기금운용 및 조성 현황

(단위 : 백만원)

'21년말 조성액	'22년도 운용현황			'22년말 조성액	'23년도 운용계획			비 고
	수입	지출	증감		수입	지출	증감	
581	46	147	-101	480	162	139	23	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### <작성내용>

- 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, %)

'21년도			'22년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
151	132	87	175	147	84

나. 사업목표 및 기대효과의 달성

○ 정량적 성과지표 평가

구분	사업계획	사업실적	달성도
'21년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 현수막 지정게시대 교체 설치(33백만원, 4개소)</li> <li>○ 불법전단지 수거보상사업 (80백만원, 1,600명)</li> <li>○ 불법현수막 수거보상사업 (20백만원, 10,000장)</li> <li>○ 광고미게침 옥외광고지원 사업(18백만원, 4개 광고매체)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 현수막 지정게시대 교체 설치 (31백만원, 4개소)</li> <li>○ 불법전단지 수거보상사업 (67백만원, 1,388명)</li> <li>○ 불법현수막 수거보상사업 (16백만원, 5,967장)</li> <li>○ 광고미게침 옥외광고지원사업 (14백만원, 3개 광고매체 지원)</li> <li>○ 기타반환 (4백만원, 광고미게침 옥외광고지원사업 1개소 신청 취소 건 반납)</li> </ul>	87%
22년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 현수막 지정게시대 교체 설치(20백만원, 20개소)</li> <li>○ 불법전단지 수거보상사업 (80백만원, 1,000명)</li> <li>○ 불법현수막 수거보상사업 (20백만원, 10,000장)</li> <li>○ 옥외광고물 전수조사 (23백만원, 22,000건)</li> <li>○ 옥외광고물 안전점검 (12백만원, 1,000건)</li> <li>○ 불법광고물 정비사업 (20백만원, 100개)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 현수막 지정게시대 교체설치 (18백만원, 10개소)</li> <li>○ 불법전단지 수거보상사업 (52백만원, 1,102명)</li> <li>○ 불법현수막 수거보상사업 (20백만원, 6,669장)</li> <li>○ 옥외광고물 전수조사 (24백만원, 21,312건 )</li> <li>○ 옥외광고물 안전점검 (12백만원, 1,076건)</li> <li>○ 불법벽보부착방지시설 보수 및 교체 (8백만원, 111개소 교체)</li> <li>○ 주인없는 노후간판 철거사업 (11백만원, 간판47개)</li> <li>○ 기타반환(2백만원 현수막 지정게시대 확충지원 사업 반납)</li> </ul>	84%

○ 정성적 성과지표 평가

- 관내 무분별하게 게시되고 있는 각종 시책 홍보 현수막 난립방지를 위하여 저단형 현수막 지정게시대(행정용)를 10개소 12개를 설치하였고,
- 옥외광고물을 효율적으로 단속 및 정비할 수 있도록 옥외광고물 전수조사 및 DB를 구축하였으며,
- 풍수해 등 자연재해 대비 안전점검을 실시하고, 주인없는 위험·노후간판 철거사업 등 옥외광고물 정비활동으로 안전사고를 예방하였으며,
- 관내 주요 간선로 및 이면로의 공공시설물 등에 상습적으로 부착, 배포되어 도시미관을 저해하고 있는 불법벽보·명함형전단을 효과적으로 정비하기 위한 불법전단지 수거보상사업을 실시하고, 주·야간 및 주말(공휴일) 365일 불법광고물 정비체계를 유지하여 불법광고물 제로화를 위한 불법현수막 수거보상사업을 실시하여 불법유동광고물로 인한 각종 생활불편 및 민원발생 해소, 도시미관을 향상하였음.

### 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 조성
- 풍수해 등 자연재해 대비 안전점검 및 위험한 옥외광고물 정비를 통해 안전한 거주환경 조성

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	'20년	해 당 없 음	
	'21년	해 당 없 음	
	'22년	해 당 없 음	
기금성과분석에 대한결과(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	'23년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
① 옥외광고물 안전점검 및 재해발생대비 옥외광고물 정비사업	29백만원	· 풍수해 등 자연재해 대비 안전점검 및 옥외광고물 정비를 통해 안전한 도시환경을 조성하기 위한 사업으로 안정적 예산 확보를 위해 기금예산 편성	상
② 불법유동광고물 수거보상사업 (불법전단지, 불법현수막)	110백만원	· 무차별적으로 부착되는 불법전단지 및 불법현수막을 효율적으로 정비하여 깨끗하고 쾌적한 거리환경을 조성하기 위한 사업으로 수거보상금의 신속적 집행을 위해 기금예산 편성	상
합 계	139백만원		

#### 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 2022년말 기준 기금조성액은 480백만원으로서,
  - 수입 : 예치금회수 581백만원, 기타수입 40백만원, 이자수입 6백만원
  - 지출 : 예치금 480백만원, 사업비 147백만원
- 「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, 2022년에는 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		‘20		‘21		‘22	
수 입	합 계	886,660	%	713,752	%	627,887	%
	전입금						
	보조금						
	차입금						
	융자금회수(이자포함)						
	예탁금원금회수						
	예치금회수	872,861	98.4	691,339	96.9	581,681	92.6
	예수금						
	이자수입	13,799	1.6	4,584	0.6	6,206	1.0
	기타수입			17,829	2.5	40,000	6.4
지 출	합 계	886,660	%	713,752	%	627,887	%
	비용자성사업비	195,322	22.0	128,406	18.0	145,169	23.1
	융자성사업비						
	인력운영비						
	기본경비						
	예탁금						
	예치금	691,338	78.0	581,682	81.5	480,678	76.6
	차입금원리금상환						
	예수금원리금상환						
	기타지출			3,664	0.5	2,040	0.3

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