

# 2014년도 기금운용 성과분석 보고서

---

▣ 실적기간 : 2013. 1. 1 ~ 2013. 12. 31

▣대 상 : 운영기금 전체(13개)

중소기업육성기금, 농림수산발전기금, 환경보전기금, 자활기금  
재해구호기금 노인복지기금 여성발전기금 재난관리기금 문화예술진흥기금  
식품진흥기금, 체육진흥기금, 남북교류협력기금, 통합관리기금

---

# III 목 차 III

I. 기금운용 성과분석 개요 .....	1
II. 기금운용 성과분석 결과 .....	2
III. 기금별 성과분석 보고서	
- 중소기업육성기금 .....	6
- 농림수산발전기금 .....	14
- 환경보전기금 .....	21
- 자활기금 .....	29
- 재해구호기금 .....	36
- 노인복지기금 .....	42
- 여성발전기금 .....	49
- 관리기금 .....	55
- 문화예술진흥기금 .....	62
- 식품진흥기금 .....	69
- 체육진흥기금 .....	76
- 남북교류협력기금 .....	82
- 통합관리기금 .....	89
IV. 성과분석 지표 설명 .....	94

# I . 성과분석 개요

## □ 관련근거

- 지방자치단체 기금관리기본법 제14조 및 동법 시행령 제8조  
- 지방자치단체장은 회계연도마다 기금의 운용성과를 분석하여 그 결과를 기금결산보고서와 함께 지방의회에 제출

## □ 성과분석의 목적

- 지방자치단체 기금의 운용실태를 분석하여 그 결과를 주민과 지방의회에 공개함으로써 기금운용의 투명성과 효율성을 제고
- 기금운용에 대한 종합적이고 전문적인 분석을 통해 기금정책 수립 및 제도개선에 반영

## □ 분석대상 기금

- 자치단체에서 설치·운영하는 모든 기금 (2013년말 기준 13개)
- 실적기간 : 2013. 1. 1 ~ 12. 31

## □ 성과분석 내용(3개 분야 7개 지표에 의한 평가)

구 분	지표 항목	비고
기금 운용의 건전성	채권 관리의 적정성(15점), 타 회계 의존율(5점), 기금운용심의위원회 운영 적정성(15점)	
기금 운용의 효율성	통합관리기금 활용율(15점), 계획 대비 기금 집행율(10점), 경상적 경비 비율(5점)	
기금의 정비	일몰제 적용율(15점)	

## II. 성과분석 결과

### □ 성과분석 점수

구 분	평균 점수	통합관리금 활용률	타회계 의존률	계획대비 집행률	경상적 경비 비율	채권관리 적정성	위원회 운영 적정성	일몰제 적용률
중 소 기 업 육 성 기 금	90.00	100	90.85	79.15	100	-	80	90
농 립 수 산 발 전 기 금	96.67	100	100	100	100	-	90	90
환 경 보 전 기 금	96.39	100	100	98.33	100	-	90	90
자 활 기 금	98.57	100	100	100	100	100	100	90
재 해 구 호 기 금	96.67	100	-	-	-	-	100	90
노 인 복 지 기 금	98.33	100	100	100	100	-	100	90
여 성 발 전 기 금	90.00	100	100	60	100	-	90	90
관 리 기 금	96.67	100	-	-	-	-	100	90
문 화 예 술 진 흥 기 금	94.31	100	78.05	97.78	100	-	100	90
식 품 진 흥 기 금	92.39	100	100	60.30	96.42	100	100	90
체 육 진 흥 기 금	92.50	100	100	-	-	-	80	90
남 북 교 류 협 력 기 금	97.50	100	100	-	-	-	100	90
통 합 관 리 기 금	95.00	100	100	100	100	-	80	90

## □ 지표별 분석결과

### 1. 통합관리기금 활용율

- 기금의 보유자금 활용도를 높이기 위해 통합관리기금을 설치하고 개별기금의 여유자금으로 350억원을 조성하여 일반회계에 예탁하고 있어 활용율이 높은 것으로 분석됨

### 2. 일몰제 적용률

- 법정의무기금(관리·재해구호·식품진흥기금)을 제외한 9개 기금에 일몰제를 도입하고 있음

### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

- 법률에서 일반회계의 재원으로 적립토록 하고 있는 관리기금과 재해구호기금을 제외하고, 일반회계나 기타 특별회계로부터 전입한 금액의 비율이 낮을수록 바람직한 상태
- '13년 기금수입 결산총액은 282,456백만원이며, 이 중 타회계 전입금은 23,000백만원으로 타회계 의존율은 8.1%로 나타남

### 4. 계획대비 기금 집행률

- 당초계획 대비 집행율은 평균 88.4%로 식품진흥기금의 식품위생업소 시설개선자금의 용자금 신청 감소와 중소기업육성기금의 중소기업 자금지원 신청 감소로 인한 이차보전금 집행이 저조한 것으로 분석됨

## 5. 경상적 경비 비율

- 기금은 고유목적 사업에 사용하고 목적외 경상경비 사용을 엄격히 제한하고 있으므로 경상적 경비 비율이 낮을수록 바람직한 상태
- '13년도 기금 지출액은 13,885백만원이며, 이 중 경상적 경비는 51백만원으로 경상적 경비 비율은 0.36%로 바람직하게 운영됨

## 6. 채권관리 적정성

- 이행기간이 도래하였음에도 회수되지 못한 채권의 비율로 낮을수록 바람직한 상태임
- '13년도 기한도래 채권은 식품진흥기금 823백만원, 자활기금 125백만원으로 전액 회수되어 채권관리가 적절하게 이루어지고 있는 것으로 분석됨

## 7. 위원회 운영의 적정성

- 기금운용 계획 및 목적사업 지원대상 선정 등 기금운용심의 위원회 운영의 투명성 및 전문성 확보를 위한 지표
- 기금운용심의위원회의 민간전문가 비율(50% 이상)과 소집회의 개최 및 회의시 위원 참석율(70% 이상) 등 운영면에서 양호한 것으로 분석됨

# 중소기업육성기금 성과분석 보고서

**【기업지원과】**

# 중소기업육성기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 중소기업육성기금 설치 및 운용조례
- 설치목적
  - 도내 중소기업의 건전한 육성을 도모
  - 중소기업에 저리자금을 적기에 지원하여 경영안정과 창업촉진, 기술 개발·시설 현대화로 기업경쟁력 강화 도모
- 설치연도 : 1983년 (개정 2013.04.05. 조례 제3757호)
- 재원조성 : 도 출연금, 차입금, 이자수입 등
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비 고
수입	지출		수입	지출	증감		
27,407	15,529	203,020	20,487	20,438	49	203,069	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 성장 동력의 원천인 중소기업 육성으로 지역 경제 활성화에 기여하고자 2012년 509개 기업, 2013년 470개 기업에 중소기업육성자금 3,406억원을 지원하여 중소기업의 경쟁력 강화는 물론 지역경제 활성화에 핵심 역할을 수행하는 원동력이 되었음

- 2013년 중소기업 육성을 위한 주요기금사업
  - 창업 및 경쟁력강화자금 지원 : 113개 업체, 75,612백만원
  - 경영안정자금 지원 : 327개 업체, 80,023백만원
  - 벤처기업육성자금 지원 : 30개 업체, 5,000백만원

## 2) 잘된 점

- 중소기업육성자금 적기지원으로 일자리창출 등 지역경제 활성화 기여
- 일반회계 전입금 확충('12년 200억, '13년 200억)을 통한 기금 운용

## 3) 미흡한 점

- 기금부채비율(49.7%)이 높아 안정적 기금운용 차질 우려

## 4) 향후 조치계획

- 일반회계 전입금 확대 필요(2015년부터 지방채 상환 원금 증가)

## 【2013년 중소기업육성자금 지원현황】

- 중소기업육성자금 월별 지원현황

(단위 : 개, 억원)

월별	합계		창업자금		경영안정자금		벤처자금	
	업체	지원금액	업체	지원금액	업체	지원금액	업체	지원금액
소 계	470	1,606	113	756	327	800	30	50
1월	36	130	11	68	25	62	-	-
2월	69	206	9	65	60	141	-	-
3월	30	105	6	46	22	54	2	5
4월	44	149	9	56	33	91	2	2
5월	31	116	7	54	23	61	1	1
6월	30	118	9	58	19	57	2	3
7월	22	87	9	46	13	41	-	-
8월	29	112	8	50	21	62	-	-
9월	79	187	8	51	66	130	5	6
10월	40	98	6	35	27	53	7	10
11월	48	226	22	161	18	48	8	17
12월	12	72	9	66	-	-	3	6

○ 중소기업육성자금 지역별 지원현황

(단위 : 개, %)

지역별	합계		창업자금		경영안정자금		벤처자금	
	업체	비율	업체	비율	업체	비율	업체	비율
소 계	470	100	113	100	327	100	30	100
전주시	97	20.6	19	16.8	64	19.6	14	46.8
군산시	95	20.2	32	28.3	59	18.1	4	13.3
익산시	96	20.4	22	19.5	73	22.3	1	3.3
정읍시	24	5.1	6	5.30	17	5.2	1	3.3
남원시	20	4.3	4	3.5	14	4.3	2	6.7
김제시	46	9.8	9	8.0	33	10.1	4	13.3
완주군	64	13.6	12	10.5	48	14.7	4	13.3
진안군	5	1.1	3	2.7	2	0.6	0	0
무주군	3	0.6	1	0.9	2	0.6	0	0
장수군	2	0.4	1	0.9	1	0.3	0	0
임실군	5	1.1	1	0.9	4	1.2	0	0
순창군	2	0.4	1	0.9	1	0.3	0	0
고창군	3	0.6	1	0.9	2	0.6	0	0
부안군	8	1.8	1	0.9	7	2.1	0	0

○ 중소기업육성자금 업종별 지원현황

(단위 : 개, %)

업종별	합계		창업자금		경영안정자금		벤처자금	
	업체	비율	업체	비율	업체	비율	업체	비율
소 계	470	100	113	100	327	100	30	100
음 식 료 품 (육가공,건강식품포함)	71	15.1	16	14.2	51	15.6	4	13.4
자 동 차 부 품 (특장, 중장비포함)	59	12.6	17	15.0	40	12.2	2	6.7
목재/각재/가구/팰릿	12	2.6	1	0.9	11	3.4	-	-
건 축 , 인 테 리 어 (단열재, 유리, 석재)	24	5.1	7	6.2	16	4.9	1	3.3
전자/반도체전기/자동화	26	5.5	9	8.0	12	3.7	5	16.7
펄프/종이/골판지/섬유	34	7.2	7	6.2	26	8.0	1	3.3
플 라 스틱 / 고 무	14	3.0	3	2.7	10	3.1	1	3.3
금 속 / 금 형 (절곡,가공,귀금속)	44	9.4	14	12.3	29	8.9	1	3.3
기 계 / 선 박 / 부 품 (탱크, 보일러포함)	49	10.4	13	11.5	34	10.3	2	6.7
콘크리트/아스콘/데미콘	19	4.0	5	4.4	14	4.3	-	-
비 료 / 사 료	11	2.3	2	1.8	8	2.4	1	3.3
에 너 지 / 화 학 / 유 류	24	5.1	11	9.7	10	3.1	3	10.0
기 타 (도장,인쇄,디자인,운송)	75	16.0	7	6.2	59	18.0	9	30.0
제 조 업 관 련 서 비 스	8	1.7	1	0.9	7	2.1	-	-

## 2. 사업운영의 성과

### ○ 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

‘12년도			‘13년도		
최초계획	집행실적	비율	최초계획	집행실적	비율
160,000	180,000	112	160,000	160,600	100.4

- 2012년 피해기업 및 추석명절 긴급경영안정자금 추가 지원
- 2013년 창업자금을 경안자금으로 일부 전환하여 추가 지원

### ○ 사업계획 및 실적

구 분	사업계획	사업실적	달성도
‘12년	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 창업자금 : 950억원</li> <li>· 경안자금 : 600억원</li> <li>· 벤처자금 : 50억원</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 창업자금 : 950억원(164개 기업)</li> <li>· 경안자금 : 800억원(323개 기업)</li> <li>· 벤처자금 : 50억원(22개 기업)</li> </ul>	112%
‘13년	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 창업자금 : 950억원</li> <li>· 경안자금 : 600억원</li> <li>· 벤처자금 : 50억원</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 창업자금 : 756억원(113개 기업)</li> <li>· 경안자금 : 800억원(327개 기업)</li> <li>· 벤처자금 : 50억원(30개 기업)</li> </ul>	100.4%

## 3. 기금설치 목적의 유효성

### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비고
전라북도중소기업 육성기금 설치 및 운용조례(규칙)	건전한 중소기업의 육성 및 기금의 효 율적 관리운용	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 중소기업 창업 및 경쟁력 강화</li> <li>- 중소기업 경영안정지원</li> <li>- 벤처기업 육성</li> </ul>	

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

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'11	해당사항 없음	
	'12	해당사항 없음	
	'13	해당사항 없음	
기금운용성과분석 결과 권고		해당사항 없음	
기 타		해당사항 없음	

- 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당 없음
- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유를 제시하여 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유

사 업 명	'13년 사업비	이 유	불가피성 정도
중소기업 육성자금 지원	1,606억원	기금의 적립으로 도내 중소기업에 저리의 적기·안정적 자금지원 <input checked="" type="checkbox"/> 기업의 경영안정 및 경쟁력 강화를 통한 지역경제 활성화와 일자리 창출 지원	상

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황 : 해당사항 없음

## 5. 재원조성의 적정성

### ○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위 : 백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	200,653	%	206,011	%	218,549	%	
	전입금	15,000	7.5	20,000	9.7	20,000	9.1	
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	180,373	89.9	178,981	86.9	191,142	87.5	
	예수금							
	이자수입	5,280	2.6	7,030	3.4	7,407	3.4	
기타수입								
지 출	합 계	200,653	%	206,011	%	218,549	%	
	비용자성사업비	9,052	4.5	8,262	4.0	7,915	3.6	
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	178,981	89.2	191,142	92.8	203,020	92.9	
	차입금원리금상환	12,620	6.3	6,607	3.2	7,614	3.5	
	예수금원리금상환							
기타지출								

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 지속적인 현장 방문으로 기업의 여신규모, 담보능력 등 기업체 현황 파악 후 현장에서 맞춤형 해결방안 제시(지원가능 정책자금, 보증서 규모, 은행 지원 규모 등)
- 높은 기금(지방채) 채무비율(49.7%)로 원리금 상환부담 가중
  - '08년 295억, '09년 489억 집중 차입금에 대한 원금(5년 거치 15년 상환)을 2015년부터 상환 개시
  - ⇒ 기금의 안정적 운용을 위해서는 현재 부채비율 49.7%를 2015년까지 40%이하로 낮추어야 하며 매년 200억 정도의 일반회계 예산 필요

### III. 중소기업육성기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	90.00	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
20,000	218,550	90.85	90.85	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
7,915	10,000	79.15	79.15	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	7,915	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	N	N	80	

# 농림수산발전기금 성과분석 보고서

【유통가공과】

# 농림수산발전기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 농림수산발전기금 운용조례
- 설치목적 : 농림어업의 대·내외 경쟁력 강화로 돈버는 농어업 실현
- 설치연도 : 1993년 (개정 2013.03.15. 조례 제3753호)
- 재원조성 : 도 및 시군 출연금, 이자수입
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년도말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
1,338	2,304	19,580	3,110	2,400	710	20,290	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 지원실적 : 667건, 22,327백만원

#### 2) 잘된 점

- 운용가능액 확대 : 당초 조성액의 5배 ⇒ 변경) 조성액과 무관하게 1,000억원
- 이차보전 금리 하향 조정으로 이차보전 지급액 절감하여 기금 운용 안정성 제고  
 ※ 대출금리: 당초) 6.06~7.06% ⇒ 변경) 5.05~6.05% ▶ 1.1% 인하(최대 25억원 절감)
- 기금운용심의위원회 운영방식 소집심으로 기금 운영의 효율성 제고

### 3) 향후 조치계획

- 농림수산물발전기금 운용지침 수정 보완으로 농업인이 편리하게 기금신청 및 지원될 수 있도록 개선
- 종합 의견(사업의 중복성·유사성 등을 기준 기금 존치 필요성)
  - 일반회계 사업과의 중복성·유사성은 없으며 유통 및 가공업체의 경영안정과 농림수산물의 홍수 출하기에 수매 및 저장 사업 자금 지원을 통해 생산자의 농림수산물의 가격안정에 기여하고 있음
  - 특히, 타 사업으로 추진할 수 없는 사료값, 유류값 상승에 따른 생산자의 경영악화 해소를 위하여 경영 안정화 사업과 경영회생 사업 등을 추진하고 있어, 도내 농산업 종사자의 수요가 많은 만큼 도내 농림수산물 산업의 대내·외 경쟁력 제고 등을 기여할 수 있도록 지속적으로 기금 존치 필요

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
1,030	732	71.1	2,060	2,304	111.8

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

- 정성적 성과지표 평가 : 도내 생산자, 유통 및 가공업체에 저리 자금 적기 지원을 통하여 경영안정 및 경쟁력 제고 기여
- 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	○농림수산물 발전기금 용자 - 1,030백만원	○농림수산물 발전기금 용자 - 732백만원	71.1%
'13년	○농림수산물 발전기금 용자 - 2,060백만원	○농림수산물 발전기금 용자 - 2,304백만원	111.8%

### 3. 기금설치 목적의 유효성

#### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
전라북도 농림수산 발전기금 운용조례	농림어업의 대·내 외 경쟁력 강화로 돈 버는 농어업 실현	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 농림수산물 구매 및 저장사업</li> <li>· 농림수산물 직판사업</li> <li>· 농어가 경영회생 사업</li> <li>· 농어가 경영안정 사업</li> <li>· 농어촌 귀농 사업 및 FTA 대응사업</li> <li>· 농림수산물 부가가치 제고 등을 위한 가공설비 사업 등</li> </ul>	용자 사업

#### ○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- '13년 지원액은 22,327백만원으로 농산업 종사자의 경영안정 및 경쟁력 제고 기여

#### ○ 기금설치목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'11	해당없음	
	'12	해당없음	
	'13	해당없음	
기금운용성과분석 결과 권고		해당없음	
기 타		해당없음	

#### ○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의

- 농어업의 대내·외 경쟁력 제고는 단기간에 해결할 수 없어 현행 목적 변경 불필요

- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사업명	'13년 사업비	이유	불가피성 정도
농림수산발전기금	22,327백만원	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 자금 수요 시기별 신축적 운영 필요</li> <li>· 일반 예산은 사업 지원을 위해서는 지속적으로 예산 편성이 필요하나, 농림수산발전기금은 농협과의 협약을 통해 1,000억까지 대출지원이 가능하여 자금 운영의 탄력성이 있고,</li> <li>· 기금은 지원 후 일정기간 경과하면 자금을 회수하고 있어, 적은 재원으로 지속적인 지원이 가능하다는 장점이 있음</li> </ul>	상

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

구분	사업명	금액	비고
기금	해당없음		
일반·특별회계 예산사업	해당없음		
타 기금	해당없음		

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 기금 조성을 위한 도 및 시군 출연현황 (단위:백만원)

구분	합계	2009	2010	2011	2012	2013	2014
합계	9,753	2,853	900	900	1,700	700	2,700
도비	4,653	1,653	0	0	1,000	0	2,000
시·군비	5,100	1,200	900	900	700	700	700

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위 : 백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	19,953	%	21,278	%	21,884	%	
	전입금	900	4.5	1,700	8.0	700	3.2	
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	18,521	92.8	19,214	90.3	20,546	93.9	
	예수금							
	이자수입	532	2.7	364	1.7	638	2.9	
	기타수입							
지 출	합 계	19,953	%	21,278	%	21,884	%	
	비용자성사업비	740	3.7	732	3.4	2,304	10.5	
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	19,213	96.3	20,546	96.6	19,580	89.5	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출							

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

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 농림수산 발전기금은 농림수산물의 홍수 출하기 가격안정 도모와 유류·사료가격 인상 등에 신속한 대응과 농식품 가공산업의 시설지원으로 농산업 종사자의 경영 안정에 기여할 수 있도록 농림수산발전기금은 지속 준치 필요

### III. 농림수산발전기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	96.97	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(% (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(% (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(% 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	21,884	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(% (A/B)*100	평가점수	비 고
2,304	2,060	111.84	100	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(% 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	2,304	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(% 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
N	Y	Y	Y	90	

# 환경보전기금 성과분석 보고서

**【환경보전과】**

# 2013년도 환경보전기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 환경보전기금 설치 및 운용조례
- 설치목적 : 전라북도의 쾌적한 환경보전을 위한 사업추진 및 오염감시 등 능동적인 환경오염 저감사업 추진
- 설치연도 : 2000년 (개정 2014.04.04. 조례 제3847호)
- 재원구성 : 도 출연금, 환경개선부담금· 배출부과금·수질개선 부담금의 징수비용 교부금, 이자수입
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
62	59	2,059	53	53	-	2,059	

- 조성규모 : 2,000백만원 ('00년 100, '01년 430, '02년 700, '03년 770)
- 주요사업 : 자연환경보전사업 및 환경보전대책 수립 및 조사·연구 활동과 맑은물 공급대책 및 청정 대기환경 조성 사업, 환경교육 및 홍보 등 민간환경단체 활동 지원

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 환경보전기금은 2000년부터 2003년까지 4년간 2,000백만원을 기금으로 조성하여 최근 이슈되고 있는 기후변화 대응과 저탄소 녹색성장 등 민·관협력사업을 추진하여 녹색생활 실천분위기 조성 및 확산에 기여

- 관 중심의 수질개선 사업 외에 주민이 직접 참여하는 용담호수질 개선사업을 추진하여 시너지 효과 거양
  - 용담호 유입하천 수질개선 : 안정적인 수질 유지, COD 3년간 평균 2.7mg/ℓ  
용담호 환경대학운영(6주간, 242명 수료), 주민홍보 (12개 마을 219명) 생태 하천 모니터링 (6개하천 131개소, 32명), 친환경주방세계 공급(1,500세대), 축산 농가 EM 미생물제재 공급 (4회/8톤, 여름철 관광지 수질보전 캠페인 3개소)
  - 폐전지 수거 및 재활용 : 공동주택 294개 단지, 298개 초·중·고등학교, 군부대 등 총 52.9톤의 폐전지 수거
  - 음식물쓰레기 감량사업 모니터링 : 5개 시지역에 6회 교육 및 모니터링 감량 4.1% 달성 ( '12년도 감량을 12.6%)
- 6개 지역의 차 없는 날(거리) 지정 운영, 자건거타기 행사 등 36개 행사 추진
  - 녹색생활 체험행사, 기후변화 대응행사, 환경영화 상영, 판토마임 공연, 어린이 공연 등 도민 14,656명 참여
  - ↳ 기후변화 대응 및 온실가스 감축에 대한 교육 및 홍보물 제작, 제작 보급

## 2) 잘된점

- 지역 환경현안에 대한 주민들의 관심 제고와 민·관 협력으로 소통 강화
- 환경사업에 대한 민·관 협력으로 환경정책의 효율적인 집행 성과 제고
- 사업 일몰제 도입으로 성과평가와 실효성 확보

## 3) 개선 및 요청사항

- 생활환경속에 실천할 수 있는 다양한 녹색생활 실천프로그램 개발 필요
- 자연환경 보전과 생태체험 학습분야 투자 확대 필요

## 4) 향후 조치계획

- 환경정책기본법에서 정한 범위내에서 환경보전 및 관리 사업에 대한 안정적인 사업추진

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
78	78	100	60	59	98

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 녹색생활 실천운동 추진 53백만원</li> <li>▪ 수질보전관리 25백만원</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 온실가스 전문인력양성 20백만원</li> <li>▪ 폐전지 수거 및 재활용 10백만원</li> <li>▪ 음식물쓰레기감량 6백만원</li> <li>▪ 승용차없는 날 행사 18백만원</li> <li>▪ 주민참여형 수질개선사업 25백만원</li> </ul>	100%
'13년	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 녹색생활 실천운동 추진 34백만원</li> <li>▪ 수질보전관리 25백만원</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 폐건전지 수거 및 재활용 10백만원</li> <li>▪ 음식물쓰레기감량 6백만원</li> <li>▪ 승용차없는 날 행사 18백만원</li> <li>▪ 주민참여형 수질개선사업 25백만원</li> </ul>	100%

### 3. 기금설치 목적의 유효성

○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비고
전라북도 환경보전기금 설치 및 운용조례	전라북도의 쾌적한 환경보전을 위한 사업추진 및 오염감시 등 능동적인환경오염 저감사업 추진	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 자연환경보전사업 및 환경보전 대책 수립 및 조사·연구활동</li> <li>▪ 맑은물 공급대책 및 청정 대기 환경 조성사업</li> <li>▪ 환경교육·홍보 및 민간 환경 단체 활동 지원사업</li> <li>▪ 자연환경 훼손 및 환경오염행위 보상금</li> <li>▪ 환경보전 및 개선 목적으로하는 사업활동</li> </ul>	

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

구 분	지 적 내 용	비고	
각종감사 지적사항	'11	해당없음	
	'12	해당없음	
	'13	해당없음	
기금운용성과분석 결과 권고	해당없음		
기 타	해당없음		

○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음

- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사업명	'13년 사업비	이유	불가피성 정도
① 폐전지 수거 및 재활용	10	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 중금속이 함유된 폐전지 집중수거로 환경보전 실천운동에 참여               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 공동주택, 초·중·고등학교</li> <li>- 군부대 등</li> </ul> </li> </ul>	상
② 음식물쓰레기감량	6	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 감량홍보 및 모니터링</li> </ul>	상
③ 승용차없는 날 행사	18	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 세계 차없는 날(9.22) 온실가스 감축 행사</li> </ul>	상
④ 용담호 수질개선사업	25	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 수질감시를 위한 현장 감시 및 교육 홍보활동</li> </ul>	상
합계	59		

#### 4. 사업의 중복성 · 유사성

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 환경보전기금은 환경개선부담금, 배출부과금, 수질개선부담금 징수에 따른 시·군 징수교부금으로 4년간(2000~2003) 조성함.

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위 : 백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	2,084	%	2,056	%	2,118	%	
	전입금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	2,020	96.9	2,006	97.5	2,056	97.21	
	예수금							
	이자수입	54	2.5	50	2.4	62	2.4	
	기타수입	7	0.3					
지 출	합 계	2,134	%	2,056	%	2,118	%	
	비용자성사업비	101	4.7	78	3.8	59	2.9	
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	2,033	95.3	1,978	96.2	2,059	97.2	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출							

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

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 환경보전기금은 통합기금관리조례의 의해 2017년 12월 31일까지 존속하고 향후 평가분석을 통해 지속여부 결정

- 환경분야 기금사업 활성화를 위하여 100억원 규모의 기금 확충 필요

### III. 환경보전기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	96.39	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	2,118	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
59	60	98.33	98.33	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	59	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	N	Y	90	

# 자활기금 성과분석 보고서

【사회복지과】

# 자활기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 국민기초생활보장법 제18조, 전라북도자활기금 설치 및 운용조례
- 설치목적 : 국민기초생활보장비용의 재원 충당, 자활지원사업의 원활한 추진으로 자립 촉진 도모
- 설치연도 : 2001년 (개정 2013.05.10. 조례 제3764호)
- 재원조성 : 국고보조금, 도비, 이자수입 등
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
수입	지출		수입	지출	증감		
463	300	5,429	241	400	△ 159	5,270	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 자활기금은 국민기초생활보장법상 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원으로 활용하기 위해 운용하는 기금으로
- 기초생활보장과 함께 근로능력이 있는 수급자의 자활지원을 중요한 목적으로 하고 있으며 근로능력이 있는 자에게 안정적인 일자리 제공, 기초수급자 취·창업을 통한 자활근로 기회를 제공하고자 하는 사업임.

- 2013년도 추진실적으로는 전세점포임대 용자 [지역자활센터 (사업단, 자활기업)의 목적사업에 6건 300백만원을 지원하였음

## 2) 잘된 점

- 5,429백만원의 자활기금 조성으로 기초생활보장과 함께 근로능력이 있는 수급자의 자활지원, 자활사업단 및 자활기업의 전세점포임대로 자립과 자활을 위한 사업을 수행하는데에 필요한 재원을 안정적으로 확보하여 저소득층을 위한 사업을 추진하였음

## 3) 미흡한 점

- 2013년도 전세점포임대 용자 지원의 예산은 3억이며, 용자건수는 6건으로 3억 예산을 100%로 집행하였으나 연말에 추가 문의된 자활기업은 용자를 지원해 주지 못하였음

## 4) 향후 조치계획

- 자활 지원사업을 탄력적으로 수행할 수 있는 재원으로서 기금을 조성함으로써 우리 도내 자활 지원사업의 활성화에 기여하고 창업 가능성이 높고 작업장 및 점포 확보가 긴요한 자활기업 및 자활사업단에게 점포임대지원을 적극적으로 추진하고자 함

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
765	589	77%	300	300	100%

## ② 사업목표 및 기대효과의 달성

구 분	사업계획	사업실적	달성도
‘12년	○ 자산형성저축지원사업 (285백만원, 440명)	○ 자산형성저축지원사업 (216백만원, 422명)	76%
	○ 전세점포임대지원사업 (400백만원, 6건)	○ 전세점포임대지원사업 (293백만원, 6건)	73%
	○ 자활활성화 지원사업 (80백만원, 3건)	○ 자활활성화 지원사업 (80백만원, 3건)	100%
‘13년	○ 전세점포임대지원사업 (300백만원, 6건)	○ 전세점포임대지원사업 (300백만원, 6건)	100%

## 3. 기금설치 목적의 유효성

### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
<ul style="list-style-type: none"> <li>· 국민기초생활보장법</li> <li>· 전라북도 자활기금 설치 및 운용조례</li> </ul>	국민기초생활보장법상 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 재원 : 국비,도비 출연금, 기금 대여에 따른 이자수입, 기금 운용수익</li> <li>· 용도 : 자활사업단·자활기업의 사업지원, 전세점포임대 용자 지원, 자산형성저축 지원</li> </ul>	

### ○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 지역자활센터(자활사업단, 자활기업)의 전세점포임대 용자지원, 기초수급자, 자활사업 활성화 지원 등을 통하여 설치목적은 달성하고 있음.

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

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'11	해 당 없 음	
	'12	해 당 없 음	
	'13	해 당 없 음	
기금운용성과분석 결과 권고		해 당 없 음	
기 타		해 당 없 음	

- 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음
- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사 업 명	'13년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
① 전세점포임대 용자지원	300백만원	전세점포임대 적기용자 및 대여 후 회수 등을 고려할 때 자활지원사업의 신축적 집행을 위해 일반회계로 사업수행은 어려움	상
합 계	300백만원		

#### 4. 사업의 유사성

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 재원의 성격 : 근로능력이 있는 저소득층의 빈곤탈출과 자활 지원사업의 원활한 추진을 위하여 2001년 국비 80%, 도비 20%의 원금을 조성하고 이후 원금의 이자수입 및 융자금회수 등 기금운용 수익으로 원활히 운용되고 있음 (※ 2013년말 현재액 : 5,429백만원)

- 자활기금은 국민기초생활보장법상 자활지원사업의 원활한 추진을 위한 재원으로 활용하기 위해 도에 조성운영하는 기금이며, 자활지원사업의 활성화와 장기저리로 자활기업과 자활사업단에 전세점포 자금을 대여하는데 자활기금이 사용되므로 기금의 재원과 사업이 연계되어 재원 조성은 적정함

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	2,980	%	2,855	%	2,729	%	
	전입금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)	133	4.5	249	8.7	278	10	
	예탁금원금회수							
	예치금회수	2,669	89.6	2,385	83.5	2,266	83	
	예수금							
	이자수입	178	5.3	221	7.7	185	7	
	기타수입							
지 출	합 계	2,980	%	2,855	%	2,729	%	
	비용자성사업비	285	9.6	296	10.3	0		
	융자성사업비	310	10.4	293	10.2	300	11	
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	2,385	80.0	2,266	79.3	2,429	89	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출							

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 저소득층의 자활을 위한 사업으로 필요시 전세점포임대사업을 장기저리로 지속 추진하여 저소득층의 자립을 촉진하고 조기성공을 도모하는데 적극 지원하겠음

### III. 자활기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	98.57	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	2,729	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
300	300	100	100	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	300	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	125	100	100	

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 재해구호기금 성과분석 보고서

**【사회복지과】**

# 재해구호기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 재해구호법 제14조 및 동법시행령 제9조,  
              전라북도 재해구호기금관리조례
- 설치목적 : 재해발생시 신속한 이재민 구호로 이재민의 생활안정 도모
- 설치연도 : 1971년 (개정 2011.12.16. 조례 제3669호)
- 재원구성 : 법정적립금, 이자수입 등  
              \*법정적립금(최근 3년간 보통세 수입결산액 평균의 5/1,000)
- 기금운용 및 조성현황 (단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
2,859	240	11,858	3,198	1,000	2,198	14,056	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 재해구호법상 자연재해 발생에 대한 사전대비 및 자연재해가 발생하였을 때에 이재민에 대한 구호를 실시함으로써 이재민의 보호와 생활안정에 기여함을 목적으로 설치 운영하고 있으며, 신속한 구호를 통한 이재민의 조기 생활안정을 도모하기 위하여 필요한 기금이며 법정기금임
- 2013년도 추진실적으로는 이재민 응급구호비 등 240백만원을 재해구호기금에서 지원하였음

## 2) 잘된 점

- 11,858백만원의 재해구호기금 조성으로 재해구호법 및 동법시행령에서 정한 구호에 필요한 경비 등을 수행하는데 필요한 재원을 안정적으로 확보하여 저소득층을 위한 사업을 추진하였음

## 3) 향후 조치계획

- 지방세기본법에 따른 재해구호기금 법정적립금을 적립하며, 재해 발생시 응급구호, 소상공인 지원 등 재해구호기금 용도에 맞게 집행하여 재해업무에 만전을 기하겠음

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
1,000	2,963	296.3%	1,260	240	19%

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

#### ○ 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	○ 이재민구호비(소상공인 지원 포함) (740백만원) ○ 재해구호물자 구입(260백만원)	○ 이재민 구호비(소상공인 지원 포함) (2,749백만원) ○ 재해구호물자 구입(214백만원)	296%
'13년	○ 이재민구호비(1,000백만원) ○ 재해구호물자 구입(260백만원)	○ 이재민구호비(창고정비 등) (160백만원) ○ 재해구호물자 구입(79백만원)	19%

## 3. 기금설치 목적의 유효성

### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
- 재해구호법 제14조 및 동법시행령 제9조 - 전라북도재해구호기금관리조례	재해구호법상 이재민의 구호활동 등 자연 재해를 당한 이재민의 재해구호사업 추진을 위한 재원임.	- 재원조성 : 도 출연금, 이자수입 등 - 용 도 : 재해구호물자의 구입 및 보관, 창고의 설치·운영, 자연 재해 이재민에 대한 응급구호, 소상공인 피해 지원 등	

- 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도
  - 조성총액 : 11,858백만원('13년말 현재)
  - 지원실적 : 연도별 재해정도에 따라 기금집행에 변동이 심함(재해미발생)
- 기금설치목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'11	해 당 없 음	
	'12	해 당 없 음	
	'13	해 당 없 음	
기금운용성과분석 결과 권고		해 당 없 음	
기 타		해 당 없 음	

- 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음
- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사 업 명	'13년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
이재민구호비 소상공인피해 지원 재해구호물자 지원	240백만원	자연재해로 인한 이재민 구호 사업으로 재해발생시 신속한 이재민 구호 및 생활안정도모 - 이재민에 대한 응급구호비 지원 및 소상공인 지원 - 이재민 재해구호물자 지원 (응급구호세트,취사구호세트)	상
합 계	240백만원		

#### 4. 사업의 유사성

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

## 5. 재원조성의 적정성

- 재원의 성격 : 국비, 도 출연금, 이자수입 등을 재원으로 하고 있으며 자연재해로 피해를 입은 이재민에 대한 구호를 위해 재해구호기금에서 지원하고 있음
- 재해구호기금에서 집행되는 자금은 이재민 응급구호비, 소상공인 피해 지원 및 재해구호물자 지원으로 현재 조성된 기금은 원활히 운용되고 있음
- 현재 보유액('13년말) : 11,858백만원
- 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	10,437	%	12,202	%	7,097	%	
	전입금	254	2.4	2,003	16.4	2,339	33	
	보조금							
	차입금							
	용자금회수 (이자포함)							
	예탁금상환금							
	예치금회수	9,784	93.7	9,627	78.9	4,238	60	
	예수금							
	이자수입	266	2.5	356	2.9	332	5	
	기타수입	133	1.2	216	1.7	188	2	
지 출	합 계	10,437		12,202		7,097		
	고유목적사업비	810	7.7	2,964	24.2	240	3	
	용자금							
	인건비							
	물건비							
	예탁금							
	예치금	9,627	92.2	9,238	75.7	6,857	97	
	차입금원리금상환							
	예수금원리금상환							
기타지출								

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 재해구호기금이 누수되거나 사장되지 않도록 기금운용 관리 철저
- 기금조성 목적에 부합되도록 자연재해로 인한 이재민 발생시 적기 지원으로 생활안정 도모

### III. 재해구호기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	96.67	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 노인복지기금 성과분석 보고서

**【노인장애인복지과】**

# 노인복지기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 노인복지기금 설치 및 운용조례
- 설치목적 : 전라북도 노인의 자립기반 조성과 복지증진 및 지역사회발전에 기여
- 재원조성 : 일반회계 전입금 14억원 및 예금이자수입
- 설치년도 : 1997년 (개정 2013.06.07. 조례 제3770호)
- 기금운용 및 조성현황 (단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
62	62	2,069	53	53	0	2,069	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적(가급적 계량수치)

- '97 노인복지기금 설치이래 "09년도에 2,033백만원으로 목표액을 달성하였으며, 예금이자 수입으로 노인복지증진 및 자립증진 등 집행 여건을 마련함
- '11 ~ '13년까지 용도에 적합한 대상사업을 선정 175백만원을 집행 완료하였고 '13년도말 현재 기금 조성액 2,069백만원임

#### ☞ '13년 노인복지기금 주요 지원사업

- 경로당 급식도우미파견사업 : 5백만원
- 총·효·열전 제작 및 사상고취 : 4백만원
- 전주시내 노인복지관 또는 노인정 효 교육 및 효 지도사 양성 : 4백만원
- 2013년 전주기령당 기로연 복원 : 5백만원

- 노인회 등산부 조직 운영 : 5백만원
- 레크레이션(노래,만담,마술 및 건강체조, 국악 농악 등)운영 : 5백만원
- 경로당 순회 공동예절 및 임원 역량강화교육 : 5백만원
- 어르신 건강증진 및 추억의 붕어빵 나눔사업 : 5백만원
- 민속민요 판소리 교육 : 5백만원
- 경로당 주거환경개선 및 가사도우미 지원 : 4.5백만원
- 시조교실 : 5백만원
- 치매예방과 노인건강 운동교실운영 : 4.5백만원
- 언제나 청춘 노래교실 운영 : 5백만원

## 2) 잘된 점

- 우리 도 노인인구 13년도말 현재 312,764명으로 전체인구 중 16.7%를 차지하여 2007년도에 이미 고령사회로 진입한 만큼 다양한 노인복지정책이 필요
- 고령 등 많은 어려움이 있는 어르신들에게 식사도우미 서비스 등 노인 건강은 물론 활기찬 노후생활을 위한 문화지원

## 3) 미흡한 점

- 당초 기금 목표달성 후 예금이자만으로 운영코자 했던 당초 취지와 달리 예금이자 하락으로 갈수록 목적사업 이행 차질
  - ☞ 일반회계 지원 필요

## 4) 향후 조치계획

- 갈수록 고령화된 어르신들에게 취미활동 등을 제공하여 사회생활참여로 자신감 회복 및 적극적인 노후생활을 영위할 수 있도록 지원하겠음

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
62	57	91.9	62	62	100

## ② 사업목표 및 기대효과의 달성

### - 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 대한노인회전북지부운영비(20백만원)</li> <li>○ 효지도사 양성(7백만원)</li> <li>○ 경로당식당도우미과견(15백만원)</li> <li>○ 희망나르는 문화공연단운영(5백만원)</li> <li>○ 환경정화사업(5백만원)</li> <li>○ 이야기할머니 과견사업(5백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 대한노인회전북지부운영비(20백만원)</li> <li>○ 효지도사 양성(7백만원)</li> <li>○ 경로당식당도우미과견(15백만원)</li> <li>○ 희망나르는 문화공연단운영(5백만원)</li> <li>○ 환경정화사업(5백만원)</li> <li>○ 이야기할머니 과견사업(5백만원)</li> </ul>	100%
'13년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 경로당 급식도우미과견사업(5백만원)</li> <li>○ 충효열전 제작 및 사상고취(4백만원)</li> <li>○ 전주시내 노인복지관 또는 노인정 효교육 및 효 지도사 양성 (4백만원)</li> <li>○ 2013년 전주기량당 기로연 복원(5백만원)</li> <li>○ 노인회 등산부 조직 운영(5백만원)</li> <li>○ 레크레이션(노래,만담,미술 및 건강체조, 국악 농악 등)운영 (5백만원)</li> <li>○ 경로당 순회 공동예절 및 임원 역량 강화교육 (5백만원)</li> <li>○ 어르신 건강증진 및 추억의 붕어빵 나눔사업 (5백만원)</li> <li>○ 민속민요 판소리 교육 (5백만원)</li> <li>○ 경로당 주거환경개선 및 기사도우미 지원 : 45백만원</li> <li>○ 시조교실(5백만원)</li> <li>○ 치매예방과 노인건강 운동교실운영 (45백만원)</li> <li>○ 언제나 청춘 노래교실 운영 (5백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 경로당 급식도우미과견사업(5백만원)</li> <li>○ 충효열전 제작 및 사상고취(4백만원)</li> <li>○ 전주시내 노인복지관 또는 노인정 효교육 및 효 지도사 양성 (4백만원)</li> <li>○ 2013년 전주기량당 기로연 복원(5백만원)</li> <li>○ 노인회 등산부 조직 운영(5백만원)</li> <li>○ 레크레이션(노래,만담,미술 및 건강체조, 국악 농악 등)운영 (5백만원)</li> <li>○ 경로당 순회 공동예절 및 임원 역량 강화교육 (5백만원)</li> <li>○ 어르신 건강증진 및 추억의 붕어빵 나눔사업 (5백만원)</li> <li>○ 민속민요 판소리 교육 (5백만원)</li> <li>○ 경로당 주거환경개선 및 기사도우미 지원 : 45백만원</li> <li>○ 시조교실(5백만원)</li> <li>○ 치매예방과 노인건강 운동교실운영 (45백만원)</li> <li>○ 언제나 청춘 노래교실 운영 (5백만원)</li> </ul>	

## 3. 기금설치 목적의 유효성

### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
· 노인복지법 제4조 · 전라북도 노인복지기금 설치 및 운용 조례	노인의 자립기반 조성 과 복지증진 및 지역사회 발전에 기여	· 노인일자리 창출사업 · 노인자원봉사 등 사회참여 사업 · 효 진흥 및 장려 사업 등	

- 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성정도 : 노인단체, 법인 등이 다수 참여로 소기의 목적 달성

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

구 분		지 적 내 용	비 고
각종감사 지적사항	'11	해당없음	
	'12	해당없음	
	'13	해당없음	
기금운용성과분석 결과 권고		해당없음	
기 타		해당없음	

- 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 없음
- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유를 제시하여 기금형태를 유지해야 하는 불가피한 사유  
(단위 : 백만원)

사 업 명	'13년사업비	이 유	불가피성 정도
① 경로당식당도우미파견사업	9.5	○어르신 건강과 경로당 활성화 를 위한 노인자원봉사	상
② 충·효·열전 제작 및 사상고취	4	○정려가 한자를 한글로 해석하여 학 생들에게 충·효·열 사상고취	상
③전주시내 노인복지관 또는 노인정 효 교육 및 효 지도사 양성	4	○한시적 효지도사 양성사업	상
④ 2013년 전주기량당 기로연 복원	5	○ 전통제례 복원사업	상
⑤노인회 등산부 조직 운영	5	○노인의 건강증진 및 취미활성화	상
⑥레크레이션(노래만담,미술 및 건강체조, 국악 농악 등)운영	5	○노인의 건강증진 및 취미활성화	상
⑦경로당 순회 공동예절 및 임원 역량 강화교육	5	○충효예절 등 전통문화 선향활동	상
⑧어르신 건강증진 및 추억의 붕 어빵 나눔사업	5	○노인의 건강증진 및 취미활성화	상
⑨민속민요 판소리 교육	5	○특기를 소유한 어르신 한시적활용	상
⑩시조교실	5	○특기를 소유한 어르신 한시적활용	상
⑪차매예향과 노인건강 운동교실운영	4.5	○노인의 건강증진 및 취미활성화	상
⑫ 언제나 청춘 노래교실 운영	5	○노인의 건강증진 및 취미활성화	상
합 계	62		

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

구 분	사업명	금액	비 고
기 금	해 당	없 음	
일반·특별회계 예산사업	해 당	없 음	
타 기금	해 당	없 음	

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 3년간의 수입 및 지출현황

(단위 : 백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	2,115	%	2,126	%	2,130	%	
	전입금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수(이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	2,060	97.4	2,068	97.3	2,069	97.1	
	예수금							
	이자수입	55	2.6	58	2.7	62	2.9	
기타수입								
지 출	합 계	2,115	%	2,126	%	2,130	%	
	비용자성사업비	48	2.3	57	2.7	62	2.9	
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	2,067	97.7	2,069	97.3	2,069	97.1	
	차입금원리금상환							
	예수금원리금상환							
기타지출								

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 급속한 고령화와 베이비붐세대 본격적인 은퇴를 앞두고 있어, 노인의 복지증진과 향상과, 노동생산성 급감에 대비하기 위해 노인복지기금의 존치 및 확대가 필요함

### III. 노인복지기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	98.33	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	2,131	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
62	62	100	100	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	62	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 여성발전기금 성과분석 보고서

**【여성청소년과】**

# 여성발전기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 여성발전기본법 제29조 및 전라북도 여성발전기본조례
- 설치목적 : 여성의 권익증진과 여성의 사회참여 활성화 및 복지향상, 건강한 가정 육성
- 설치연도 : 2005년 (개정 2013.05.10. 조례 제3766호)
- 재원조성 : 출연금 및 이자수입
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
116	59	3,252	111	100	11	3,263	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적 : 15단체 100백만원

- 여성권익 증진사업(22백만원), 양성평등 확산사업 (17백만원)  
여성의 사회참여 확대사업(14백만원), 건강가족 문화증진사업 (31백만원)  
녹색생활 실천사업 (16백만원)

#### 2) 잘된 점

- 연차적 홍보로 여성의 사회참여 확대 및 인권에 관한 의식 모색
- 가족을 위한 건강한 가족문화사업 중점적 참여 교육 및 워크숍 등을 실시하여 가족의 존엄성을 유지하고 인지력 향상에 도모
- 성폭력, 가정폭력으로부터 가족의 보호 및 자녀보호에 여성이 만드는 건전사회 운영 기여

- 고부간의 갈등을 해소하는 교육 프로그램을 실시하여 서로를 존경하고 건강한 가족 속에서 조손, 소년가정에 대한 이웃사랑 실천으로 함께하는 이웃 가족문화 확산에 기여

### 3) 미흡한 점

- 기금사업비에 대한 이자율 하락으로 사업비 확보 어려움
- 도 재정 형편의 열악함으로 추가 기금확보의 어려움

### 4) 향후 조치계획

- 체계적이고 계획적인 중·장기 계획을 위해 여성의 인권보호 및 사회 참여 확대를 위한 프로그램개발 및 지속적인 사업개발이 필요
- 기금활용에 따른 만족도 조사와 건전한 보조금 사용을 위한 모니터링으로 사업분석 및 평가 지속

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
90	90	100%	100	60	60%

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

구분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	·건강가족문화사업 (41백만원) ·여성인권보호사업(19백만원) ·여성녹색생활실천사업(15백만원) ·기타필요사업(15백만원)	·건강가족문화사업 (41백만원) ·여성인권보호사업(19백만원) ·여성녹색생활실천사업(15백만원) ·기타필요사업(15백만원)	100%
'13년	·여성사회참여확대사업(8백만원) ·여성복지증진을 위한 창의적인 사업(6백만원) ·양성평등문화확산사업(10백만원) ·여성녹색실천사업(36백만원) ·기타필요사업(40백만원)	·여성사회참여확대사업(8백만원) ·여성복지증진을 위한 창의적인 사업(6백만원) ·양성평등문화확산사업(10백만원) ·여성녹색실천사업(36백만원)	60%

### 3. 기금설치 목적의 유효성

○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비고
여성발전기본법 제5조 및 29조, 전라북도여성발전기본조례 제23조	남녀평등의 촉진과 여성의 사회참여확대 및 복지증진을 위하여 필요한 사업 지원	1. 여성의 권익증진을 위한 사업 2. 여성의 사회참여활성화 및 복지향상을 위한 연구 및 사업 3. 요보호 여성의 복지증진 및 발생예방을 위한 사업 4. 여성의 사회교육, 국내외 연수 및 국제교류사업 5. 소외계층 여성지원사업 및 건강가정 육성사업 6. 그 밖의 양성평등 실현과 여성발전 등을 위하여 도지사가 필요하다고 인정하는 사업	

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 여성권익향상 및 여성 사회참여 확대를 위한 테마별 사업시행으로 양성평등사회 실현을 위한 계기 마련
- 다양한 프로그램을 개발하여 사회적 취약 계층을 위한 사업 추진으로 이웃 사랑 실천이 이루어졌고, 건전한 가족문화 구현 및 출산장려 구현 등을 위해 교육 및 홍보 캠페인 등 다수 단체참여로 사회적 공감대를 형성하였음

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

구 분	지 적 내 용		비고
각종감사 지적사항	'11	해 당 없 음	
	'12	해 당 없 음	
	'13	해 당 없 음	
기금운용성과분석 결과 권고		해 당 없 음	
기 타		해 당 없 음	

○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음

○ 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사 업 명	'13년 사업비	이 유	불가피성 정도
여성발전 지원사업	60백만원	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 여성의 권익증진 및 여성의 사회참여 확대를 위한 여성단체 지원 사업은 매년 공모를 통해 심의위원회의 심의를 거쳐 적정성 여부를 판단, 그 결과에 따라 시행하고 있는 사업으로서 매우 성공적인 사업</li> <li>· 가정폭력, 성폭력 및 여성·가정을위한 긴급 문제 발생시 필요한 사업에 신속하게 대응하고 해결하기 위해 존치 필요</li> </ul>	상

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

구 분	사업명	금액	비 고
기 금	여성발전기금	60백만원	
일반·특별회계 예산사업	여성권익증진사업	72백만원	
타 기금			

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 조성방법 : 도 출연금, 기금운용수익금, 기타 수입금 등
- 법적근거 : 전라북도여성발전기금설치및운용조례 제2조(기금설치 및 조성)
- 조성금액 : 3,252백만원(통합관리기금 예탁 20억원/예치금 12억원)
- 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	1,246	%	1,285	%	1,311	%	
	전입금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수(이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	1,145	91.9	1,171	91.1	1,195	91.2	
	예수금							
	이자수입	101	8.1	115	8.9	116	8.8	
기타수입								
지 출	합 계	1,246	%	1,285	%	1,311	%	
	비용자성사업비	76	6.1	90	7.0	60	4.6	
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	1,170	93.9	1,195	93.0	1,252	95.4	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출							

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

### III. 여성발전기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	90.00	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	1,311	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
60	100	60	60	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	60	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	N	Y	90	

# 관리기금 성과분석 보고서

**【치수방재과】**

# 재난관리기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 재난 및 안전관리기본법 제67조, 전라북도 재난관리기금조례
- 설치목적
  - 재난사전대비 점검결과 시급히 보수·정비를 요하는 사업 등
  - 재난예방이나 경감을 위하여 필요한 연구용역사업, 응급복구 및 응급조치
- 설치연도 : 2005년 (개정 2011.11.11. 조례 제3637호)
- 재원조성 : 법정적립금, 이자수입
  - \*법정적립금(최근 3년간 보통세 수입결산액 평균의 1/100)
- 기금사용 : 법정적립액의 85% 및 발생이자 사용, 잔액 15%는 예치
  - 법시행령 개정('11.6.27.) : 기금사용 70%→85%, 예치 30%→15%
- 기금조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
5,803	4,731	18,708	6,017	5,400	617	19,325	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 2012년도에는 재난대비 점검결과 시급히 정비를 요하는 사면붕괴 위험 지구 보수 등 정비 88건 7,809백만원을 집행하였으며, 2013년도에는 지방도 절개지 보수 등 정비 75건 4,731백만원을 집행하여 재난피해 최소화하여 주민의 생명과 재산을 보호에 기여함

### 가. 주요사업 추진실적

- '97년 재난관리기금 설치이래 '13년도 말 현재 18,708백만원의 기금 조성으로 각종 재난예방과 응급복구 사업 집행 여건을 마련
- 재난관리기금의 법정적립액 확보를 위해 적극 노력함
- 또한, '97~'13년까지 법적용도에 적합한 대상사업을 선정하여 28,954백만을 집행완료 하였음
  - ☞ '13년 재난예방을 위한 주요 기금 사업
    - 지방도 절개지 보수공사 : 943백만원
    - 노후위험교량 보수보강 : 892백만원
    - 교량시설물 긴급보수 : 690백만원
    - 재난관리에방사업 : 1,881백만원
    - 재난대응장비구입 : 325백만원

### 나. 잘 된 점

- 다양한 분야의 예방사업을 폭넓게 추진하여 재난발생 요인 사전제거
- 복구 사업보다는 재난예방사업에 재난기금 적극 활용
- 효율적인 사업진행으로 인명 및 재산피해 최소화

### 다. 개선 및 요청사항

- 재난관리기금 사용 용도 확대

### 라. 향후 조치계획

- 재난 및 안전관리기본법에서 정한 범위 내에서 조례개정 검토

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
7,809	7,809	100	4,731	4,731	100

② 사업목표 및 기대효과의 달성

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	○ 재난예방사업(7,809백만원)	○ 재난예방사업(7,809백만원)	100%
'13년	○ 재난예방사업(4,731백만원)	○ 재난예방사업(4,731백만원)	100%

3. 기금설치 목적의 유효성

○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
전라북도 재난관리기금조례	재난 및 안전관리를 위한 공공분야 재난예방활동	- 시급히 보수, 정비를 요하는 사업 - 재난예방이나 경감을 위하여 필요한 연구용역사업 - 소화천 및 하천시설 중 제방·수문· 수위·강수량·관측시설 등을 정비 - 긴급구조에 필요한 특수장비의 구입	

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 2012년도에는 재난대비 점검결과 시급히 정비를 요하는 사면붕괴 위험지구보수 등 정비 88건 7809백만원을 집행하였으며, 2013년도에는 지방도 절개지 보수 등 정비 75건 4,731백만원을 집행하여 재난피해 최소화하여 주민의 생명과 재산을 보호에 기여함.

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

구 분	지 적 내 용	비 고	
각종감사 지적사항	'11	해 당 없 음	
	'12	해 당 없 음	
	'13	해 당 없 음	
기금운용성과분석 결과 권고	해 당 없 음		
기 타	해 당 없 음		

- 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음
- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사업명	'13년 사업비	이유	불가피성 정도
재난 예방사업	4,731백만원	재난사전대비 결과 시급히 정비를 요하는 지방도 절개지 보수 및 노후 위험 교량 보수 등	상

#### 4. 사업의 유사성

- 일반회계, 특별회계, 타 기금과의 중복·유사 사업현황

구분	사업명	금액	비고
기금	중복 및 유사성없음		
일반·특별회계 예산사업	중복 및 유사성없음		
타기금	중복 및 유사성없음		

#### 5. 재원조성의 적정성

- 기금의 재원조달방법 : 최근 3년 동안 지방세법에 의한 보통세의 수입 결산액의 평균연액의 100분의 1에 해당하는 금액
- 2013년 말 재난관리기금의 조성현황 : 18,708백만원
  - 순조성액 : 23,439백만원
  - 고유목적사업비 : 4,731백만원

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	15,327	%	17,446	%	15,438	%	
	전입금	3,398	22.2	4,007	27.3	4,679	30.3	
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	11,199	73.1	12,271	70.3	9,635	62.4	
	예수금							
	이자수입	634	4.1	720	4.1	609	4.0	
	기타수입	8	0.1	108	0.6	515	3.3	
	전년도 이월액	88	0.5	340	2.1			
지 출	합 계	15,327	%	17,446	%	15,438	%	
	비용자성사업비	2,716	17.7	7,809	44.8	4,731	30.6	
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	12,271	80.1	9,637	55.2	10,708	69.4	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출							
	익년도 이월액	340	2.2					

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

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 응급복구 실시, 재해 위험 요소가 많은 지역 정비, 재해 예경보시설 설치 등 재해예방 활동 시행을 통해 재난으로부터 도민의 생명과 재산을 보호하기

위하여 재난관리기금의 확대가 필요함

### III. 재난관리기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	96.67	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) $100 - ((A/B) * 100)$	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) $100 - ((A/B) * 100)$	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) $100 - ((A/B) * 100)$	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 문화예술진흥기금 성과분석 보고서

**【문화예술과】**

# 문화예술진흥기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 문화예술진흥법 제19조, 전라북도 문화예술진흥에 관한 조례
- 설치목적 : 전라북도 문화예술 진흥을 위한 사업이나 활동 지원
- 설치연도 : 1986년 (개정 2013.03.15. 조례 제3750호)
- 재원조성 : 중앙지원기금, 도비출연금, 이자수입
  - 조성목표액 : 당초 200억 ⇨ 500억으로 상향조정
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비 고
			수입	지출	증감		
3,827	1,760	18,906	4,888	1,800	3,088	21,994	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- '86년 문화예술진흥기금 설치 이래 '13년도말 현재 18,906백만원의 기금을 조성하여 문화예술단체 및 예술인의 안정적이고 지속적인 창작활동 지원 및 도민 문화향유 기회 확대에 기여
- '92~'13년까지 지원대상에 적합한 문화예술지원사업을 선정 22,065백만원을 집행완료 하였음
- ☞ '13년 문화예술진흥기금 주요 사업
  - 문화예술단체 및 예술인 문예활동 지원 : 502건 1,678백만원
  - 도민모니터 및 전문가 평가 등 : 82백만원

## 2) 잘된 점

- 문화예술진흥기금에 사업추진비와는 별도로 기금 적립을 위한 도비 추가 출연(20억)으로 문화재단 출범 기반마련
  - ※ 2013년 도비출연금 : 30억(사업지원 10억, 기금적립 20억 편성)
- 선정율을 60% 미만으로 소액다건 위주의 공모선정 방식 개선
- 3백만원 이상 기금지원사업(175건)에 대하여 전문가 및 도민 모니터 현장평가를 실시하여 지원사업의 경쟁력을 제고하고, 평가결과를 차년도 심의에 반영함으로써 심의·평가의 환류체계 구축

## 3) 개선 및 요청사항

- 없음

## 4) 향후 조치계획

- 문화예술진흥기금은 문화재단이 설립되면 재단의 기본재산으로 출연될 예정으로, 최소한의 자율성과 독립성이 보장되는 재단을 만들기 위해서는 일정규모의 기금확보가 중요(기금조성 목표액 상향 : 500억원)
- ☞ 사업추진비와는 별도로 기금 적립을 위한 도비 출연으로 재단출범 기반마련

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
2,000	1,914	95.7	1,800	1,760	97.8

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

구분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	○ 문화예술단체 및 예술인 지원 - 611개사업, 2,000백만원	○ 문화예술단체 및 예술인 지원 - 597개사업, 1,914백만원	97.7%
'13년	○ 문화예술단체 및 예술인 지원 - 508개사업, 1,800백만원	○ 문화예술단체 및 예술인 지원 - 502개사업, 1,760백만원	98.8%

- 소액다건 지원형태인 문화예술진흥기금 사업을 통해 다양한 형태의 전시, 공연, 세미나, 문학지 발간으로 도민들의 문화예술 향유 기회 확대에 기여하고 있으며, 전북도민들의 문화행사 직접 관람률 74.2%로 전국평균 69.6% (출처 : 전북도의 문화·체육복지 통계조사)에 비해 높은 것으로 나타나 지원사업이 지역문화발전에 기여하고 있는 것으로 평가됨.

### 3. 기금설치 목적의 유효성

#### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비고
문화예술진흥법 제19조, 전라북도 문화예술진흥에 관한 조례 제25조	전라북도 지방문화예술 진흥을 위한 사업이나 활동 지원	1. 문화예술의 창작과 보급 2. 전통문화예술의 발전을 위한 조사·연구·저작과 그 보급 3. 문화시설의 건립 및 개·보수 4. 용도를 정하여 기부된 경우 지정된 특정단체나 개인에 대한 지원 5. 문화예술진흥위원회 운영 6. 기타 문화예술 진흥 사업	

#### ○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 문화예술진흥기금사업은 매년 500~600여개의 문화예술단체 및 예술인의 안정적인 지속적 창작활동 지원으로 도내 예술인 창작역량 강화 및 도민 문화향유 기회 확대에 기여하여 기금 설치목적 달성하고 있음.

#### ○ 기금설치목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항

구분	지적내용	비고	
각종감사 지적사항	'11	없음	
	'12	없음	
	'13	없음	
기금운용성과분석 결과 권고	없음		
기타	없음		

#### ○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음

- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사업명	'13년 사업비	이유	불가피성 정도
문화예술진흥기금 지원사업	1,800백만원	지방 문화예술 진흥을 위한 사업성 기금으로 도내 예술인들의 안정적 창작활동 지원을 위해 기금편성 필요	상
합계	1,800백만원		

#### 4. 사업의 유사성

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- '13년도 조성액 : 3,827백만원(중앙기금 232, 도비출연금 3,000 이자수입 595)
- 문화예술진흥기금의 재원은 한국문화예술위원회 중앙지원기금과 도비 출연금 등으로 조성되고 있으나, 이자수입 감소로 기금원금이 잠식되고 있어 2013년부터 기금수입 범위내에서 지출계획을 수립하여 기금원금 잠식을 방지하고 재단 설립을 위한 기금 적립금으로 도비를 추가 출연하여 점진적으로 기금을 조성해 나가고 있음.
- 3년간의 수입 및 지출현황 : <표1>

#### 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 문화예술진흥기금은 지방 문화예술 진흥을 위한 사업성 기금으로 계속 "존치"가 필요하며, 향후 전북문화재단이 설립이 되면 문화예술진흥기금은 문화예술진흥을 위한 사업과 활동의 지원, 재단의 운영 등 문화재단의 재원으로 이관할 계획임.

<표1> 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	12,070	%	11,752	%	13,666	%	
	전입금	297	8.3	1,000	8.5	3,000	22.0	
	보조금	297	2.5	156	1.3	232	1.7	
	차입금							
	융자금회수(이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수	10,275	85.1	10,113	86.1	9,839	72.0	
	예수금							
	이자수입	498	4.1	483	4.1	595	4.3	
	기타수입							
지 출	합 계	12,070	%	11,752	%	13,666	%	
	비용자성사업비	1,957	16.2	1,914	16.3	1,760	12.9	
	용자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금					5,000	36.6	
	예치금	10,113	83.8	9,838	83.7	6,906	50.5	
	차입금원리금상환							
	예수금원리금상환							
	기타지출							

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

### III. 문화예술진흥기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	94.31	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
3,000	13,666	78.05	78.05	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
1,760	1,800	97.78	97.78	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	1,760	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 식품진흥기금 성과분석 보고서

**【건강안전과】**

# 식품진흥기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 식품위생법 제89조, 전라북도 식품진흥기금설치 및 운용조례
- 설치목적 : 식품위생 및 전라북도민 영양 수준 향상을 위한 사업을 수행하는데 필요한 재원에 충당하기 위함
- 설치연도 : 1989년 (개정 2013.11.08. 조례 제3809호)
- 재원조성
  - 식품위반업소의 영업정지 행정처분에 갈음하여 부과 징수한 과징금
  - 기금운용으로 생기는 수익금
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
1,898	1,466	7,272	1,924	1,889	35	7,307	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 식품진흥기금은 '13년도말 현재 7,271백만원이 조성되어 있어 '07년 행안부 기금성과분석 결과 권고사항인 2012년까지 50억원 조성 목표를 기 달성하여 식품위생과 도민 영양수준 향상을 위한 사업 수행에 안정적인 재원을 마련하였음
- 식중독 발생 예방을 위하여 식중독 예방 홍보 캠페인 실시 및 홍보물품을 배부하고, 어린이기호식품 우수판매업소 지정표지판을 80개 제작하여 배부하였으며, 식품접객업자 위생교육비로 129백만원을 지원하였음

- 식품위생업소의 위생시설 수준 향상을 위하여 일반음식점 및 식품제조 가공업소에 영업장 및 화장실 시설개선자금으로 1,081백만원을 융자하였음

## 2) 잘된 점

- 7,271백만원의 식품진흥기금 조성으로 식품위생과 도민 영양수준 향상을 위한 사업을 수행하는데에 필요한 재원을 안정적으로 확보하여 식품안전 및 영양 개선을 위한 사업을 추진하였음

## 3) 향후 조치계획

- 식품위생과 도민 영양수준 향상 및 안전한 먹을 거리 관리를 위하여 식품 위생 교육·지도·홍보사업 및 식품위생업소 시설개선 융자사업을 적극적으로 홍보·추진하고자 함

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
1,825	1,510	82.7%	2,355	1,424	60.5%

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

- 정량적 성과지표 평가

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 식품위생 교육지도·홍보사업 (295.4백만원)</li> <li>· 향토음식 발굴·육성·홍보사업 (29.7백만원)</li> <li>· 시설개선 융자사업 (1,500백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 식품위생 교육지도·홍보사업 (293.9백만원)</li> <li>· 향토음식 발굴·육성·홍보사업 (29.2백만원)</li> <li>· 시설개선 융자사업 (1,187백만원, 35건, 25개소)</li> </ul>	82.7%
'13년	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 식품위생 교육지도·홍보사업 (336.1백만원)</li> <li>· 향토음식 발굴·육성·홍보사업 (19.7백만원)</li> <li>· 시설개선 융자사업 (2,000백만원)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 식품위생 교육지도·홍보사업 (325.3백만원)</li> <li>· 향토음식 발굴·육성·홍보사업 (17.9백만원)</li> <li>· 시설개선 융자사업 (1,081백만원, 19개소, 33건)</li> </ul>	60.5%

○ 정성적 성과지표 평가

- 식품위생업소 시설개선자금의 대출금리를 인하(영업장 3%→2%, 화장실 2%→1%)하여 도민들에게 보다 낮은 금리로 기금을 대여하여 도민의 경제적 부담 경감 및 위생수준을 향상하고자 하였음

### 3. 기금설치 목적의 유효성

○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비고
<ul style="list-style-type: none"> <li>· 식품위생법 제89조</li> <li>· 전라북도식품진흥기금설치및운용조례</li> </ul>	식품위생 및 도민 영양 수준 향상을 위한 사업 수행에 필요한 재원을 충당하기 위함	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 식품위생업소 시설개선 용자지원</li> <li>· 식중독 및 식품안전예방 홍보</li> <li>· 식품접객업자 위생교육비 지원</li> <li>· 소비자식품위생감시원 활동비 지원</li> <li>· 음식문화개선 및 영양개선사업</li> </ul>	

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 식품위생교육비 지원, 식중독 및 식품안전 예방 홍보, 소비자식품위생 감시원 활동비 지원, 음식문화개선 및 영양개선사업, 식품위생업소 시설 개선 용자사업 등을 통하여 식품 위생 및 도민 영양 수준 향상에 기여하여 설치 목적을 달성하고 있음

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

구분	지적내용	비고	
각종감사 지적사항	'11	없음	
	'12	없음	
	'13	없음	
기금운용성과분석 결과 권고	없음		
기타	없음		

○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당없음

- 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유

사업명	'13년 사업비	존치 필요성	불가피성 정도
① 식품위생업소 시설개선 용자사업	2,000백만원	식품위생업소 시설개선자금의 안정적 지원 및 용자 회수 등의 관리를 위하여 기금 편성 필요	상
② 식중독 및 식품안전 예방 홍보사업	40백만원	4대악인 부정불량식품 등 안전한 먹거리 환경을 위하여 적극적인 홍보 필요	상
③ 식품위생교육비 지원 및 자율지도원 활동비 보조사업	152백만원	식품업소의 과징금으로 운영되는 기금이므로, 영업자의 식품위생 교육 및 식품위생환경 조성을 위하여 지원 필요	상
합 계	2,192백만원		

#### 4. 사업의 유사성

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

#### 5. 재원조성의 적정성

- 식품진흥기금의 재원은 식품위반업소의 영업정지 행정처분에 갈음하여 부과 징수한 과징금 및 기금운용으로 생기는 이자수입으로 2013년말 기준 기금 조성액은 7,271백만원임
- 기금의 목적사업인 식품위생 및 도민의 영양수준 향상을 위한 사업을 수행하는 데 있어서 식품진흥기금이 사용되므로 기금의 재원과 사업이 연계되어 재원 조성은 적정함

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	7,519	%	8,354	%	8,737	%	
	전입금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)	1,559	20.7	1,639	19.6	1,380	15.8	
	예탁금원금회수							
	예치금회수	5,456	72.6	6,083	72.9	6,839	78.3	
	예수금							
	이자수입	141	1.9	194	2.3	192	2.2	
	기타수입	363	4.8	438	5.2	326	3.7	
지 출	합 계	7,519	%	8,354	%	8,737	%	
	비용자성사업비	233	3.1	323	3.9	344	3.9	
	융자성사업비	1,191	15.8	1,187	14.2	1,081	12.4	
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	6,083	80.9	6,839	81.8	7,271	83.2	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출	12	0.2	5	0.1	41	0.5	

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 식품위생업소의 위생시설 수준 향상을 위한 시설개선자금 융자금 지원과 식품안전 예방 사업을 적극적으로 추진하여 식품위생 및 도민 영양 수준 향상에 기여하겠음

### III. 식품진흥기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	92.39	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	8,737	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
1,425	2,357	60.30	60.30	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
51	1,425	96.42	96.42	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	823	100	100	

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 체육진흥기금 성과분석 보고서

【스포츠생활과】

# 체육진흥기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 체육진흥기금 조성 및 운용조례
- 설치목적 : 전라북도체육회 사업과 활동을 지원하기 위한 기금
- 설치연도 : 2004년 (개정 2013.04.05. 조례 제3758호)
- 재원조성 : 도 출연금, 이자수입, 기타수입

### ○ 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
수입	지출		수입	지출	증감		
242	-	6,741	264	-	264	7,005	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 국민체육진흥법 제8조의 규정에 의하여 우수선수 및 지도자 육성을 위한 전북체육발전의 기반구축과 안정적인 재정자립 기반을 조성하고자 전라북도체육회 적립금과 도비 출연금 등을 조성재원으로 100억원 조성을 목표로 추진하고 있음
- 전북체육진흥사업 등을 지원하기 위해 조성되는 체육진흥기금사업은 장기적 관점에서 일반회계에서 지원되기 어려운 체계적이고 지속적인 체육사업 추진을 위하여 필요함
- 기금은 이자발생액 범위내에서 운용하게 되어 있으나, 이자율이 하락하여 기금조성효과가 미미할 것으로 분석되어 목표액(100억원) 달성시까지의 집행을 유보하고 있음

## 2. 사업운영의 성과

- 100억원 목표달성을 위해 적립 중인 기금으로 성과평가기간 미도래 사업임

## 3. 기금설치 목적의 유효성

- 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
전라북도체육진흥기금 조성 및 운용조례	전북체육발전의 기반 구축과 안정적인 재정 자립 기반 조성으로 전북체육발전 도모	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 전라북도체육회의 사업 및 활동</li> <li>▪ 지방체육진흥사업</li> <li>▪ 우수선수 및 체육지도자 양성을 위한 사업</li> <li>▪ 도민체육대회 개최 및 전국체육대회 참가</li> <li>▪ 기타 체육진흥과 관련하여 도지사가 인정하는 사업이나 활동</li> </ul>	

- 체육꿈나무, 우수선수 및 지도자의 안정적 육성을 위하여는 기금을 조성하여 지원함이 타당하다고 판단됨

## 4. 사업의 유사성

- 적립중인 기금으로 중복성 · 유사성은 없음

## 5. 재원조성의 적정성

- '13년 조성액 : 6,741백만원
  - 도 체육회 적립금 : 3,459백만원(소년체전 잉여금, 도민성금, 찬조금 등)
  - 도비 출연금 : 1,800백만원('06년 300, '08년 1,000, '09년 500)
  - 적립금 이자 : 1,482백만원
- 기금의 재원은 전라북도체육회 적립금과 도비 출연금 등으로 조성되고 있으나, 금융기관 이자율 하락에 따른 이자수입 감소와 도 재정 형편상 도비 출연금(년 5억원)이 2010년부터 예산에 반영되지 않아 조성 목표액(100억원) 달성이 지연되고 있음

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	6,274	%	6,499	%	6,741	%	
	출연금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)							
	예탁금상환금							
	예치금회수	6,135	97.8	6,274	96.5	6,499	96.4	
	예수금							
	이자수입	119	1.9	205	3.2	222	3.3	
	기타수입	20	0.3	20	0.3	20	0.3	
지 출	합 계	6,274	%	6,499	%	6,741	%	
	고유목적사업비							
	융자금							
	인건비							
	물건비							
	예탁금							
	예치금	6,274	100	6,499	100	6,741	100	
	차입금원리금상환							
	예수금원리금상환							
	기타지출							

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

6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 꿈나무 우수선수 육성 등 전북체육진흥사업을 지원하기 위해 조성되는 체육진흥기금사업은 장기적 관점에서 일반회계에서 지원되기 어려운 체계적이고 지속적인 체육사업 추진을 위하여 필요함
- 체육진흥기금 조성 및 운용에 대하여 체육진흥기금운용심의위원회에서 조성연도 연장여부 또는 기금의 사용 시기 등에 대한 의견 수렴 후 결정할 계획임

### III. 체육진흥기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	92.5	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	6,741	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	N	N	80	



# **남북협력기금 성과분석 보고서**

**【다문화교류과】**

# 남북교류협력기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 남북교류협력에 관한 조례
- 설치목적 : 남북간 교류협력 활성화로 한반도의 평화와 통일에 기여
- 설치연도 : 2007년 (개정 2013.04.05. 조례 제3756호)
- 재원조성 : 도 및 시군 출연금, 이자수입

### ○ 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
수입	지출		수입	지출	증감		
561	0	4,587	119	0	119	4,706	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

#### 1) 주요사업 추진실적

- 남북교류협력기금조성 : 560백만원(출연금 440, 이자수입 120)
  - '08년 이후 북측의 금강산 피격('08. 7. 11), 미사일발사('09. 4. 5), 2차 핵실험('09. 5. 25), 천안함 침몰('10. 3. 26), 연평도 포격도발('10. 11. 23), 3차 핵실험('13. 2. 12) 등으로 남북교류협력사업이 중단된 상태임.
  - 남북관계의 특성상 많은 변수로 인해 계획적이고 예측 가능한 사업 추진이 곤란함을 감안, 향후 남북관계 호전 될 것에 대비 지속적인 기금조성 및 협력사업 발굴

## 2) 잘된 점

- 남북교류협력기금 560백만원 조성
  - 남북교류협력사업 재개에 대비 남북교류협력기금 조성

## 3) 향후 조치계획

- 정부의 대북정책 틀 내에서 지자체 차원의 대북교류 추진
  - 지자체 남북교류협력사업 추진시 정부의 창구를 통한 교류
  - 남북관계 상황 및 북한의 특성을 고려, 투명하게 추진
- 남북관계 발전에 기여하는 방향으로 투명하게 추진하고, 사업 추진과정에서 정부와 협조체계 유지
- 추진 가능한 인도적, 교류협력사업 발굴 및 남북협력기금 조성 추진

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
4,025	0	0	4,466	0	0

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12~'13년	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 지원품목 : 우리도의 특성이 반영되고 도민이 원하는 사업을 발굴하여 남북협력위원회의 심의를 거쳐 사업추진</li> <li>○ 지원규모 : 기금 8억원 이내</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 정부의 5.24조치로 남북교류 협력사업 전면 중단(전 지자체)</li> <li>○ 남북교류협력사업 제도화               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 조례개정('13. 4. 5)</li> <li>- 기금조성(4,586백만원)</li> <li>- 남북교류협력위원회 운영 등 사업 추진 방향 논의(4회)</li> </ul> </li> </ul>	

### 3. 기금설치 목적의 유효성

○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비고
전라북도 남북교류 협력에 관한 조례	남북교류 협력 활성화로 한반도 평화통일에 기여	○ 인도적 대북 지원 사업 (취약계층 및 영유아 지원 등) ○ 농수축산 교류협력사업 (농업, 과수, 축산, 산림협력) ○ 사회문화협력사업 (공동 조사, 개발, 제작 등)	

○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 천안함 침몰('10. 3. 26) 이후 5.24조치 등으로 남북교류협력사업이 중단된 상태이나, 남북관계가 호전 되면 남북교류협력사업 재개 및 시군과 함께 기금 재 적립

※ 조성액(2013. 12월말) 4,587백만원

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

구분		지적내용	비고
각종감사 지적사항	'11	해당 없음	
	'12	해당 없음	
	'13	해당 없음	
기금운용성과분석 결과 권고		해당 없음	
기타		해당 없음	

○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당 없음

○ 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단되는 사업의 목록 및 그 이유 : 해당 없음

### 4. 사업의 유사성 : 해당 없음

## 5. 재원조성의 적정성

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	3,506	%	4,026	%	4,587	%	
	전입금	470	13.4	410	10.2	440	9.6	
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)	2,957	84.3	3,506	87.1	4,026	87.8	
	예탁금원금회수							
	예치금회수							
	예수금							
	이자수입	79	2.3	110	2.7	121	2.6	
	기타수입							
지 출	합 계	3,506	%	4,026	%	4,587	%	
	비용자성사업비							
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금	3,506	100	4,026	100	4,587	100	
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환							
	기타지출							

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

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 남북교류협력 기반 조성을 위하여 남북교류 협력기금의 지속적 조성
  - 안정적인 재원 없이는 남북교류협력사업을 지속적으로 추진하는데 어려움이 있어 시군과 함께 조성 필요
  - 남북관계의 특성상 계획적이고 예측 가능한 사업추진이 곤란
- ※ 정부는 “한반도 신뢰 프로세스”에 기반한 대화 의지 및 한반도 평화통일 기반마련을 위한 제안(드레스덴 선언)
- 남북교류 재개에 대비한 사업 발굴 추진
  - 영유아 취약계층 지원, 보건의료 환경개선 등 인도적 차원에서 필요한 사업
  - 북한 주민의 실질적 생활 개선향상을 위한 농업분야 지원 사업 등

### III. 남북교류협력기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	97.5	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	4,587	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
Y	Y	Y	Y	100	

# 통합관리기금 성과분석 보고서

**【예 산 과】**

# 통합관리기금 성과분석 보고서

## I. 기금운용 개요

- 설치근거 : 전라북도 통합관리기금 설치 및 운용조례
- 설치목적 : 각종 기금의 보유자금의 통합관리 및 효율적 활용
- 설치연도 : 2003년 (개정 2009.04.03 조례 제3395호)
- 재원조성 : 각 기금의 보유자금
- 기금운용 및 조성현황

(단위 : 백만원)

'13년도 운용현황		'13년말 조성액	'14년 운용계획			'14년말 추정액	비고
			수입	지출	증감		
(11,000)	(1,000)	(35,000)	(1,400)	(1,400)	0	(35,000)	

## II. 분석결과

### 1. 총 평

- 2013년말 현재 개별기금의 여유자금으로 350억원을 조성하여 일반회계에 예탁하여 연 10억원의 이자수입 발생하였음.
  - 일반회계 예탁내역 : 자활 30억, 재해구호 50억, 여성발전 20억  
재난관리 80억, 문화예술진흥기금 120억, 체육진흥기금 50억
- 각 기금의 보유자금을 통합 관리하며 여유자금을 정기예금에 예치하여 자금을 탄력적으로 운용하고 있으며, 개별기금의 사업 수행시에 자금을 배정함으로써 기금의 효율적 운영을 위해 노력하고 있음

## 2. 사업운영의 성과

### ① 사업비 최초계획 대비 집행실적

(단위 : 백만원, %)

'12년도			'13년도		
당초계획	집행실적	비율	당초계획	집행실적	비율
(1,000)	(1,000)	100%	(1,000)	(1,000)	100%

### ② 사업목표 및 기대효과의 달성

구 분	사업계획	사업실적	달성도
'12년	○ 일반회계 예탁(25,000백만원)	○ 일반회계 예탁(25,000백만원)	100%
'13년	○ 일반회계 예탁(35,000백만원)	○ 일반회계 예탁(35,000백만원)	100%

## 3. 기금설치 목적의 유효성

### ○ 기금의 설치목적

설치근거	설치목적	주요사업 내용	비 고
· 지방자치단체 기금 관리기본법 제16조 · 전라북도 통합관리기금 설치 및 운용 조례	· 개별기금의 여유자금을 통합· 관리하여 지역 SOC 사업, 일반· 특별 회계 용자 등에 활용	· 개별기금 여유자금 예수 · 지역 SOC사업, 일반· 특별회계 용자 등에 활용	

### ○ 기금사업을 통한 기금 설치목적의 달성 정도

- 개별기금의 여유자금(350억)을 일반회계에 용자하고 있어 기금 설치목적을 달성함

### ○ 기금설치목적과 관련된 감사원 등 내·외부기관의 감사, 지방의회 감사 등의 지적사항 : 해당사항 없음

### ○ 기금설치 목적의 변경에 대한 필요여부에 대한 논의 : 해당 없음

### ○ 기금사업을 예산에 편성하여 수행할 경우 사업수행이 어렵다고 판단 되는 사업의 목록 및 그 이유 : 해당 없음

## 4. 사업의 유사성 : 해당 없음

## 5. 재원조성의 적정성

○ 3년간의 수입 및 지출현황

(단위:백만원)

구 분		'11		'12		'13		비고
수 입	합 계	(1,000)	%	(1,000)	%	(1,000)	%	
	전입금							
	보조금							
	차입금							
	융자금회수 (이자포함)							
	예탁금원금회수							
	예치금회수							
	예수금							
	이자수입	(1,000)	100	(1,000)	100	(1,000)	100	
	기타수입							
지 출	합 계	(1,000)	%	(1,000)	%	(1,000)	%	
	비용자성사업비							
	융자성사업비							
	인력운영비							
	기본경비							
	예탁금							
	예치금							
	차입금 원리금상환							
	예수금 원리금상환	(1,000)	100	(1,000)	100	(1,000)	100	
	기타지출							

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

## 6. 향후 조치계획 및 건의사항

- 공공목적사업에 필요한 자금 확보를 위해 개별기금의 보유자금을 통합 관리하여 효율적인 기금운영에 기여하겠음

### III. 통합관리기금 분석 기초자료

구 분	점 수	비 고
평균 점수	95	

#### 1. 통합관리기금 활용율

통합관리기금 활용액(A)	통합관리기금 조성액(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
35,000	35,000	100	100	

#### 2. 일몰제적용율

일몰제적용기금수(A)	전체기금수(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
9	10	90	90	

#### 3. 타회계(일반·기타특별) 의존율

타회계 전입금(A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	1,000	100	100	

#### 4. 기금 집행율

기금 집행액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)*100	평가점수	비 고
1,000	1,000	100	100	

#### 5. 경상적 경비 비율

경상적 경비(A)	기금 지출액(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
0	1,000	100	100	

#### 6. 채권관리 적정성

기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한 도래된 채권(B)	지표값(%) 100-((A/B)*100)	평가점수	비 고
해 당 없 음				

#### 7. 위원회 운영의 적정성

1번질답	2번질답	3번질답	4번질답	점수	비 고
N	N	Y	Y	80.00	

# 성과분석 지표 설명

## 1 성과분석 지표 개요

### ① 통합관리기금 활용률 (공통)

- 통합관리기금의 총 조성액 대비 통합관리기금 활용액 비율
- 여유자금의 통합관리를 통해 기금운용의 효율성을 제고하기 위한 지표

### ② 일몰제 적용률 (공통)

- 평가대상 기금 수 대비 일몰제 적용 기금의 비율(법정의무기금 제외)
- 기금의 실효성에 대해 정기적으로 확인·검토함으로써 유사·중복 기금의 통합 혹은 불필요한 기금 정비를 유도하는 지표

### ③ 타회계(일반·기타특별) 의존율

- 개별 기금 수입 중 일반·기타특별회계 전입금으로 충당하는 비율
- 일반회계 등의 의존정도를 축소하고 기금 본래 목적을 수행하는데 적합한 수입구조를 유도하기 위한 지표

### ④ 계획 대비 기금 집행률

- 당초 계획 사업비 대비 기금 총 지출액의 비율
- 계획적인 기금운용을 유도하여 사업의 실효성을 제고하기 위한 지표

### ⑤ 경상적 경비 비율

- 기금 지출액에 대한 경상적 경비의 비율
- 기금본래 목적을 수행하는데 적합한 지출구조 유도 및 불필요한 경상경비 편성으로 인한 예산낭비를 예방하기 위한 지표

### ⑥ 채권관리 적정성

- 해당연도까지 기한 도래된 채권액 중 미수채권 총액의 비율
- 기금의 채권관리 적정성을 유도하여 기금운영의 효율성을 높이기 위한 지표

### ⑦ 위원회 운영 적정성

- 기금별 심의위원회 설치 및 운영 실적으로 위원회 운영의 투명성·전문성 제고를 위한 지표

## ② 성과분석 지표별 세부기준

### 1. 통합관리기금 활용률

개요(정의)	통합관리기금의 설치하여 여유자금의 효율적 활용을 평가																		
정책목적	개별기금에 대한 여유자금의 통합적인 관리로 기금 운용의 효율성 제고																		
해석 및 특징	통합관리기금 활용율이 높을수록 여유자금을 효율적으로 관리																		
산정공식	<p>1) 통합관리기금 조성률(7.5점)</p> $\frac{\text{통합관리기금 조성액}}{\text{기금 조성 총액}} \times 100(\%)$ <p>2) 통합관리기금 활용률(7.5점)</p> $\frac{\text{통합관리기금 활용액}}{\text{통합관리기금 조성액}} \times 100(\%)$ <p>- 조성률 및 활용률을 계산하여 점수가 높은 순으로 정렬하여 점수 부여</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>실적</th> <th>점수</th> <th>광역</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>상위 20% 이상</td> <td>7.5</td> <td>3개</td> </tr> <tr> <td>상위 20%~상위 40%</td> <td>6.5</td> <td>4개</td> </tr> <tr> <td>상위 40%~상위 60%</td> <td>5.5</td> <td>3개</td> </tr> <tr> <td>상위 60%~상위 80%</td> <td>4.5</td> <td>3개</td> </tr> <tr> <td>상위 80%~상위 100%</td> <td>3.5</td> <td>3개</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 구간별 강제 할당</p> <p>※ 통합관리기금 활용액 : 기금결산보고서상 통합관리기금 총 조성액에서 예치금을 뺀 금액</p> <p>※ 통합관리기금 조성액 : 기금결산보고서상 통합관리기금 당해 연도말 조성액</p> <p>※ 기금 조성 총액 : 기금결산보고서상 모든 기금의 총액</p> <p>* 다만 세종특별자치시는 설치된 기금수가 적어 기초자치단체로 평가</p>	실적	점수	광역	상위 20% 이상	7.5	3개	상위 20%~상위 40%	6.5	4개	상위 40%~상위 60%	5.5	3개	상위 60%~상위 80%	4.5	3개	상위 80%~상위 100%	3.5	3개
실적	점수	광역																	
상위 20% 이상	7.5	3개																	
상위 20%~상위 40%	6.5	4개																	
상위 40%~상위 60%	5.5	3개																	
상위 60%~상위 80%	4.5	3개																	
상위 80%~상위 100%	3.5	3개																	
목표·기준치 (바람직한 상태)	통합관리기금 활용율이 높을수록 바람직한 상태																		

제출서식	1) 통합관리기금 조성률	(단위 : 백만원)									
	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 33%;">통합관리기금 조성액(A)</td> <td style="width: 33%;">기금 조성 총액(B)</td> <td style="width: 33%;">지표값(%) (A/B)×100</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>	통합관리기금 조성액(A)	기금 조성 총액(B)	지표값(%) (A/B)×100							
통합관리기금 조성액(A)	기금 조성 총액(B)	지표값(%) (A/B)×100									
검증자료	2) 통합관리기금 활용률										
	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 33%;">통합관리기금 활용액(C)</td> <td style="width: 33%;">통합관리기금 조성액(D)</td> <td style="width: 33%;">지표값(%) (C/D)×100</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table> <p>※ 해당 기금 및 자치단체의 특수한 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능</p>	통합관리기금 활용액(C)	통합관리기금 조성액(D)	지표값(%) (C/D)×100				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;"><b>※ 현장검증시 확인사항(✓)</b></td> <td style="width: 50%;"><b>연락처</b></td> </tr> <tr> <td>▶ 기금결산보고서, 통합관리 기금 예치 증서 사본, 통합관리기금조례안</td> <td><b>작성자 (작성부서)</b></td> </tr> </table>	<b>※ 현장검증시 확인사항(✓)</b>	<b>연락처</b>	▶ 기금결산보고서, 통합관리 기금 예치 증서 사본, 통합관리기금조례안
통합관리기금 활용액(C)	통합관리기금 조성액(D)	지표값(%) (C/D)×100									
<b>※ 현장검증시 확인사항(✓)</b>	<b>연락처</b>										
▶ 기금결산보고서, 통합관리 기금 예치 증서 사본, 통합관리기금조례안	<b>작성자 (작성부서)</b>										

## 2. 일몰제 적용률

개요(정의)	개별 법령에 설치를 의무화한 기금 외에 일몰제를 규정한 기금 수의 비율																								
정책목적	기금 운영 상 일몰제를 적용할 근거를 돕으로써 기금운영의 효율성 도모																								
해석 및 특징	일몰제를 적용한 기금의 비율이 높을수록 효율적으로 운영																								
산정공식	$\frac{\text{일몰제 적용 기금수}}{\text{전체 기금 수}} \times 100(\%)$ <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>실적</th> <th>점수</th> <th>광역</th> <th>기초</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>상위 20% 이상</td> <td>15</td> <td>3개</td> <td>45개</td> </tr> <tr> <td>상위 20%~상위 40%</td> <td>13</td> <td>4개</td> <td>46개</td> </tr> <tr> <td>상위 40%~상위 60%</td> <td>11</td> <td>3개</td> <td>45개</td> </tr> <tr> <td>상위 60%~상위 80%</td> <td>9</td> <td>4개</td> <td>46개</td> </tr> <tr> <td>상위 80%~상위 100%</td> <td>7</td> <td>3개</td> <td>45개</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 구간별 강제 할당</p> <p>- 전제기금 수 : 법정 의무기금을 제외한 모든 기금</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>법정 의무 기금 : 개별 법률에서 의무적으로 설치하도록 한 기금 (재난관리·재해구호기금, 도시주거환경정비기금, 주민지원기금, 식품진흥기금, 옥외광고정비기금, 지방세발전기금 등)</li> <li>법정재량 기금 : 개별 법률에 설치 근거가 있는 기금 (통합관리기금, 중소기업육성기금, 자활기금, 청소년육성기금, 문화예술진흥기금 등)</li> <li>자체기금 : 지방자치법에 따라 조례로 설치한 기금</li> </ul>	실적	점수	광역	기초	상위 20% 이상	15	3개	45개	상위 20%~상위 40%	13	4개	46개	상위 40%~상위 60%	11	3개	45개	상위 60%~상위 80%	9	4개	46개	상위 80%~상위 100%	7	3개	45개
실적	점수	광역	기초																						
상위 20% 이상	15	3개	45개																						
상위 20%~상위 40%	13	4개	46개																						
상위 40%~상위 60%	11	3개	45개																						
상위 60%~상위 80%	9	4개	46개																						
상위 80%~상위 100%	7	3개	45개																						
목표·기준치 (바람직한 상태)	일몰제 적용 기금수 비율이 100%가 바람직한 상태																								

제출서식	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>일몰제 적용 기금수 (A)</td> <td>전체기금수 (B)</td> <td>지표값 <math>C=(A/B) \times 100</math></td> </tr> <tr> <td colspan="2">법정 의무 기금은 제외</td> <td></td> </tr> </table>	일몰제 적용 기금수 (A)	전체기금수 (B)	지표값 $C=(A/B) \times 100$	법정 의무 기금은 제외										
	일몰제 적용 기금수 (A)	전체기금수 (B)	지표값 $C=(A/B) \times 100$												
	법정 의무 기금은 제외														
<p>※ 아래의 양식은 모든 기금을 대상으로 작성</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>기금명</th> <th>대상여부</th> <th>관련법령 및 조문</th> <th>일몰제 규정여부</th> <th>조례제개정일</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>○○기금</td> <td>○ / ×</td> <td>* 대상이 아닌 경우 관련 법령 및 조문 내용을 적시</td> <td>○ / ×</td> <td>00.00.00</td> </tr> <tr> <td>○○기금</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	기금명	대상여부	관련법령 및 조문	일몰제 규정여부	조례제개정일	○○기금	○ / ×	* 대상이 아닌 경우 관련 법령 및 조문 내용을 적시	○ / ×	00.00.00	○○기금				
기금명	대상여부	관련법령 및 조문	일몰제 규정여부	조례제개정일											
○○기금	○ / ×	* 대상이 아닌 경우 관련 법령 및 조문 내용을 적시	○ / ×	00.00.00											
○○기금															
<p>※ 해당 기금 및 자치단체의 특수 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능</p>															
검증자료	<p>※ 현장검증시 확인사항(✓)</p> <p>▶ 해당 자치단체 조례의 일몰제 규정</p>	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>연락처</td> <td></td> </tr> <tr> <td>작성자 (작성부서)</td> <td></td> </tr> </table>	연락처		작성자 (작성부서)										
연락처															
작성자 (작성부서)															

### 3. 타 회계(일반·기타특별) 의존율

개요(정의)	기금 수입결산 총액 대비 타회계(일반·기타특별) 전입금의 비율
정책목적	기금의 타회계 의존도를 축소하고 기금 본래 목적을 수행하는 데 적합한 수입구조를 유인
해석 및 특징	비율이 높을수록 기금의 타 회계 의존도가 높은 것을 의미
산정공식	$100 - \left( \frac{\text{타회계(일반·기타특별) 전입금}}{\text{기금 수입결산 총액}} \times 100\% \right)$ <p>※ 기금 수입결산 총액 : 기금결산보고서상의 수입결산 총액          ※ 타회계(일반·기타특별) 전입금 : 기금결산보고서상의 일반회계나 기타특별회계로 부터 전입한 금액 (기타회계전입금 224-03)          ※ 지표적용 제외대상 : 재난·재해·도시주거환경정비·지방채상환(감채)기금          ① 법률에서 일반회계의 재원으로 적립토록 하고 있는 기금          예) 재난관리기금(최근3년 보통세 수입결산액의 1%), 재해구호기금(최근3년 보통세 수입결산액의 0.25~0.5%), 도시주거환경정비기금(재산세의 10%)          ② 자치단체 조례로 지방채원리금의 연차적 상환과 재정운영의 안정성 등을 위해 타회계 전입금으로 조성한 기금 : 지방채상환(감채)기금          ※ 자치단체별 점수는 개별기금의 점수를 산술평균하여 산정</p>
목표·기준치 (바람직한 상태)	일반회계나 기타특별회계로 부터 전입한 비율이 낮을수록 바람직

제출서식	(단위 : 백만원)			
	구분	타회계 전입금 (A)	기금 수입결산 총액(B)	지표값(%) 100-((A/B)×100)
	○○기금			
	○○기금			
	계			
	※ 해당 기금 및 자치단체의 특수한 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능			
검증자료	※ 현장검증시 확인사항(✓) ▶ 기금결산서	연락처		
		작성자 (작성부서)		

## 4. 계획 대비 기금집행률

개요(정의)	당초 계획한 사업비 대비 기금 총 지출액												
정책목적	계획적인 기금운용을 유도												
해석 및 특징	연초 계획대비 집행실적이 높을수록 기금의 효율성이 높은 것으로 분석함												
산정공식	$\frac{\text{기금 지출액}}{\text{당초 계획 사업비 금액}} \times 100\%$ <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <thead> <tr> <th>계획 대비 집행율</th> <th>점수</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100%</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>80%~100%, 100%~120%</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>60%~80%, 120%~140%</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>40%~60%, 140%~160%</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>40% 미만, 160% 초과</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 구간별 강제 할당</p> <p>※ 기금 지출액 : 기금결산보고서 상의 해당연도 지출액 (재무활동 제외)          - 재무활동은 내부거래지출(공기업경상전출금 309, 공기업자본전출금 404, 기타회계전출금 701, 기금전출금 702, 예탁금 704, 예수금원리금상환 705)과 보전지출 (차입금이자상환 311, 차입금원금상환 601, 예치금 602, 반환금기타 802) 등 10개 과목을 의미</p> <p>※ 당초 계획 사업비 금액 : 기금운용계획서상의 해당연도 지출액(재무활동 제외)</p> <p>※ 다만, 재난관리기금, 재해구호기금은 산식에서 제외(분모, 분자 모두)</p> <p>※ 조성목표액 미도달로 적립만하고 있는 기금은 분석대상에서 제외</p> <p>※ 자치단체별 점수는 개별기금의 점수를 산술평균하여 산정</p>	계획 대비 집행율	점수	100%	10	80%~100%, 100%~120%	9	60%~80%, 120%~140%	8	40%~60%, 140%~160%	7	40% 미만, 160% 초과	6
계획 대비 집행율	점수												
100%	10												
80%~100%, 100%~120%	9												
60%~80%, 120%~140%	8												
40%~60%, 140%~160%	7												
40% 미만, 160% 초과	6												
목표·기준치 (바람직한 상태)	100%가 바람직한 상태, 100%를 초과하는 경우 100%로 간주												

제출서식	(단위 : 백만원)			
	구분	기금총지출액(A)	당초계획 사업비(B)	지표값(%) (A/B)×100
	○○기금			(a)
	○○기금			(b)
	(계)			(a+b)/2
※ 해당 기금 및 자치단체의 특수한 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능				
검증자료	※ 현장검증시 확인사항(✓) ▶ 기금결산보고서, 기금운용계획서		연락처	
			작성자 (작성부서)	

## 5. 경상적 경비 비율

개요(정의)	기금 총 지출액 중 경상적 경비의 비율
정책목적	기금본래 목적을 수행하는 데 적합한 지출구조를 유도하고, 불필요한 경상경비 편성으로 인한 예산낭비 소지를 차단
해석 및 특징	전체 기금지출액 중 경상적 경비의 비율이 높을수록 기금 운용의 건정성 저하
산정공식	$100 - \left( \frac{\text{경상적 경비}}{\text{기금 총 지출액}} \times 100\% \right)$ <p>※ 경상적 경비: 기금결산보고서상의 인력운영비와 기본경비 (정책사업의 인력운영비와 기본경비 포함)</p> <p>※ 재난관리기금, 재해구호기금의 경상적 경비는 제외</p> <p>※ 기금 총지출액: 기금결산보고서상의 지출총액 (재무활동 제외)</p> <p>- 재무활동은 내부거래지출(공기업경상전출금 309, 공기업자본전출금 404, 기타회계전출금 701, 기금전출금 702, 예탁금 704, 예수금원리금상환 705)과 보전지출(차입금이자상환 311, 차입금원금상환 601, 예치금 602, 반환금기타 802) 등 10개 편성목을 의미</p> <p>※ 자치단체별 점수는 개별기금의 점수를 산술평균하여 산정</p>
목표·기준치 (바람직한 상태)	경상적 경비로 지출되는 예산이 적을수록 바람직

제출서식	(단위 : 백만원)					
	구분	경상적 경비			기금 총 지출액(D)	지표값(%) 100-((C/D)×100)
		소계(A)	재난관리기금, 재해구호기금(B)	대상기금 (C=A-B)		
	○○기금				(a)	
○○기금 (계)				(b) (a+b)/2		
	※ 해당 기금 및 자치단체의 특수한 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능					
검증자료	※ 현장검증시 확인사항(✓) ▶ 기금결산보고서		연락처			
			작성자 (작성부서)			

## 6. 채권관리 적정성

개요(정의)	해당연도까지 기한도래 된 채권액 중 미수채권 총액의 비율
정책목적	기금의 채권관리 적정성을 유도
해석 및 특징	미수채권을 통해 채권관리의 효율성을 파악하는 지표로 지표 값이 낮을수록 기금운영의 효율성이 높음
산정공식	$100 - \left( \frac{\text{기한도래 채권중 미수채권 총액}}{\text{해당연도까지 기한도래된 채권액}} \times 100\% \right)$ <p>※ 해당연도까지 기한도래 된 채권액 : 채권결산보고서상 회계별 현황 중 기금의 전년도말 현재액 중 이행기간 도래액 + 당해연도 발생액 중 이행기간 도래액 (기한도래 채권 중 기한연장 된 채권은 미수채권에서 제외)</p> <p>※ 자치단체별 점수는 개별기금의 점수를 산술평균하여 산정</p>
목표·기준치 (바람직한 상태)	미수채권 총액이 낮을수록 바람직함

제출서식	(단위 : 천원)			
	구분	기한도래 채권 중 미수채권 총액(A)	해당연도까지 기한도래된 채권액(B)	지표값 100-((A/B)×100)
	○○기금			(a)
	○○기금			(b)
	(계)			(a+b)/2
	<p>※ 기한도래 채권이 없는 경우에는 지표값을 공란으로 처리하고, 개별기금 합계의 평균값 계산시에도 제외</p> <p>※ 해당 기금 및 자치단체의 특수한 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능</p>			
검증자료	<p>※ <u>현장검증시 확인사항(✓)</u></p> <p>▶ 채권결산보고서</p>	연락처		
		작성자 (작성부서)		

## 7. 기금운용심의위원회 운영의 적정성

개요(정의)	기금별 심의위원회 설치 및 운영 실적
정책목적	운용계획 및 지원대상 선정 등 기금관리 투명성·전문성 제고
해석 및 특징	기금운용심의위원회 운영 현황
산정공식	<p>4항목*으로 평가</p> <p>* ① 위원 중 민간전문가 비율 50% 이상, ② 위원 중 민간전문가 비율 30% 이상, ③ 소집회의 연간 2회 이상 개최, ④ 매번 소집회의시 위원 참석율 70% 이상</p> <p>※ 통합관리기금 관련 위원회도 분석대상에 포함됨</p> <p>※ 실과에 설치한 다른 위원회에서 분석대상 기금에 대한 심의위원회 역할을 하는 경우에는 증빙자료 확인 후 판단</p> <p>※ 자치단체별 점수는 개별기금의 점수를 산술평균하여 산정</p>
목표·기준치 (바람직한 상태)	4항목에 대해 모두 해당

제출서식	<p>&lt;개별기금&gt;</p> <p>다음 4가지 항목 중 해당 항목이 4개면 100점, 3개면 90점, 2개면 80점, 1개면 70점, 0개면 60점으로 평가함</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">구 분</th> <th style="text-align: center;">확 인</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>① 위원 중 민간전문가 비율 50% 이상</td> <td></td> </tr> <tr> <td>② 위원 중 민간전문가 비율 30% 이상</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 소집회의 연간 2회 이상 개최</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④ 매번 소집회의시 위원 참석율 70% 이상</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">점 수</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>①,②의 민간전문가는 5년이상 실무경험이 있는 공인회계사, 변호사, 금융업무에 관한 전문가 또는 기금운용에 관한 전문지식과 경험이 풍부하다고 인정되는 자를 말함</p> <p>③,④의 경우 서면심사는 제외</p> <p>&lt;종합점수&gt;</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">구분</th> <th style="text-align: center;">점수</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">○○기금</td> <td style="text-align: center;">(a)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">○○기금</td> <td style="text-align: center;">(b)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">(계)</td> <td style="text-align: center;">(a+b)/2</td> </tr> </tbody> </table> <p>※ 해당 기금 및 자치단체의 특수한 상황이 있는 경우 설명자료 제출 가능</p>		구 분	확 인	① 위원 중 민간전문가 비율 50% 이상		② 위원 중 민간전문가 비율 30% 이상		③ 소집회의 연간 2회 이상 개최		④ 매번 소집회의시 위원 참석율 70% 이상		점 수		구분	점수	○○기금	(a)	○○기금	(b)	(계)	(a+b)/2
	구 분	확 인																				
① 위원 중 민간전문가 비율 50% 이상																						
② 위원 중 민간전문가 비율 30% 이상																						
③ 소집회의 연간 2회 이상 개최																						
④ 매번 소집회의시 위원 참석율 70% 이상																						
점 수																						
구분	점수																					
○○기금	(a)																					
○○기금	(b)																					
(계)	(a+b)/2																					
검증자료	<p>※ <u>현장검증시 확인사항(✓)</u></p> <p>▶ 기금운용심의위원회 구성 관련 보고문서 및 개최·결과보고 공문 등</p>	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">연락처</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">작성자 (작성부서)</td> <td></td> </tr> </table>	연락처		작성자 (작성부서)																	
연락처																						
작성자 (작성부서)																						