
2012회계연도 세입·세출 및 재무결산 개요

2013

2012 회계연도 세입 · 세출 및 재무결산 개요

2013

고용노동부

2012회계연도

세입·세출 및 재무결산 개요

일 반 회 계
농어촌구조개선특별회계
에너지및자원사업특별회계
광역·지역발전특별회계
혁신도시건설특별회계
고용보험기금
산업재해보상보험및예방기금
임금채권보장기금
장애인고용촉진및직업재활기금
근로복지진흥기금

2013

순서

I. 일반현황

- 1. 연혁 1
- 2. 조직 및 정원 2
- 3. 주요 기능 4

II. 2012회계연도 재원규모

- 1. 총괄 6
- 2. 재원별 분포 7

III. 2012회계연도 회계 결산

- 1. 세입·세출 결산총괄 8
- 2. 일반회계 10
- 3. 에너지 및 자원사업 특별회계 18
- 4. 농어촌구조개선 특별회계 20
- 5. 광역·지역발전 특별회계 20
- 6. 혁신도시건설 특별회계 21

IV. 2012회계연도 기금 결산

- 1. 기금운용 총괄 22
- 2. 고용보험기금 24
- 3. 산업재해보상보험 및 예방기금 28
- 4. 임금채권보장기금 32
- 5. 장애인고용촉진 및 직업재활기금 35
- 6. 근로복지진흥기금 37

<참고 1> 2012회계연도 신규사업 및 종료사업 현황 41

<참고 2> 2012회계연도 재원규모(총지출) 45



순서



V. 2012회계연도 재무결산

1. 재무제표 결산개관	46
2. 재무제표 현황	46
3. 특이사항	51
<참고사항>	51

I. 일반 현황

1. 연 혁

□ 사회부 노동국 발족('48.11)

* 노정과, 직업과, 복리과, 조정과 등 4과

- 지방노동위원회 신설('53.10), 중앙노동위원회 신설('54.2)
- 보건부와 사회부 통합, 보건사회부 노동국으로 개편('55.2)

□ 노동청 발족('63.8)

* 노동국, 직업안정국 등 2국 6과

- 노동청 지방사무소 신설('74.10)

□ 노동부 승격('81.4)

* 기획관리실, 노동국, 근로기준국 등 1실 6국 5관 21과

- 지방사무소(6개소)를 지방노동청으로 개편('87.12)
- 산업안전국 신설('89.2)
- 노동국·노사지도관실을 통합, 노사정책실로 개편('91.3)
- 직업안정국·직업훈련국을 통합, 고용정책실로 개편('95.5)
* 노사정책실은 노동국, 노사협력관으로 분리
- 국제노동협력관 신설, 산재보험국 폐지, 근로여성정책관을 근로여성국으로 개편('96.6)
- 실·국 체제를 본부 및 팀 체제로 개편('05.9)
* 2본부, 4국, 7관, 35팀, 1단, 1과
- '지방노동사무소'를 '지청'으로 명칭 변경('06.3)
- 2실 3국 8관(대변인 포함) 체제로 개편('08.2)
- 2실 3국 9관(공공노사정책관 신설)체제로 개편('09.11)
- 3실 13관 40과(담당관·팀) 체제로 개편('10.2)

□ 고용노동부 출범('10.7.5)

- '노동부'를 '고용노동부'로, '지방노동청'을 '지방고용노동청'으로 '고용지원센터'를 '고용센터'로 각각 명칭 변경
- '노사정책실'을 '노동정책실'로 명칭 변경('11.3)
- 3실 10관 2국 1심의관 37과(담당관, 팀) 체제로 개편('13.3)

2. 조직 및 정원

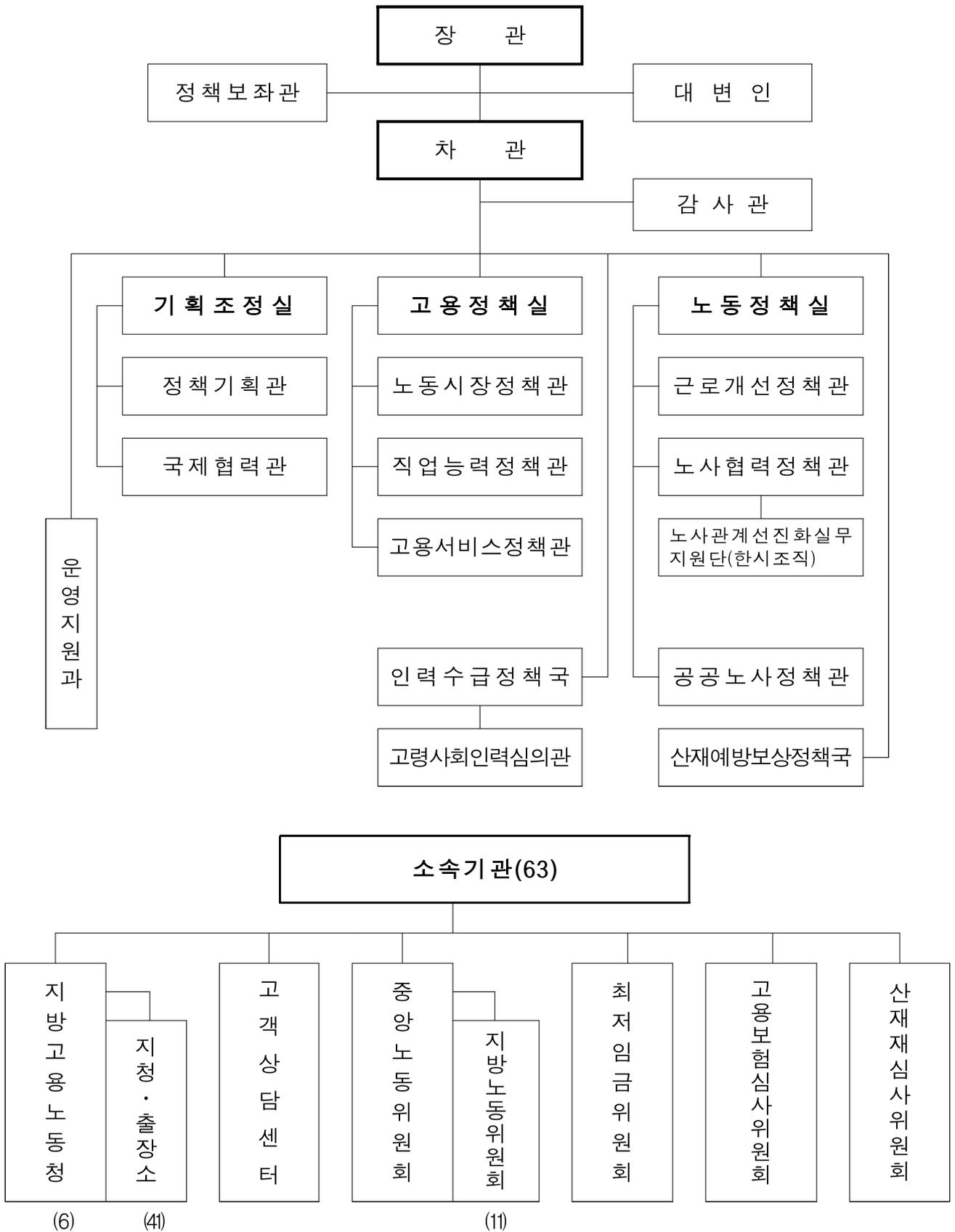
□ 본부 및 소속기관: 5,740명

- 본부(531명): 3실 10관(대변인·감사관 포함) 2국 1심의관 36과(담당관) 1팀
- 소속기관(5,209명): 63개소
 - 지방고용노동관서(47개소, 4,750명): 청 6, 지청 40, 출장소 1
 - * 고용센터 82개소 포함
 - 위원회(15개, 407명): 노동위원회(중앙노동위, 지방노동위 11), 최저임금위원회, 고용보험심사위원회, 산재재심사위원회
 - 고객상담센터(52명)

□ 공공기관 및 유관기관: 11,602명

구분	기관명	주요 기능	정원
공공 기관	근로복지공단	근로자 재해보상, 재활 및 복지사업 고용보험 및 산재보험 적용, 산재병원 운영	5,369명
	한국산업 인력공단	근로자의 평생학습 지원, 직업능력개발훈련 실시, 자격검정, 숙련기술 장려, 국제인력교류	1,108명
	한국산업 안전보건공단	산업안전보건 기술지도·교육 산재예방기술 연구·개발 및 보급	1,370명
	한국장애인고용공단	장애인 고용촉진 및 자립지원	644명
	한국고용정보원	고용정보 수집·제공 및 고용동향 분석 국가고용전산망 운영	217명
	한국승강기 안전기술원	위험기계기구의 안전검사와 인증업무, 승강기 검사 및 안전기술 용역 수행 등	358명
	한국사회적 기업진흥원	사회적기업 발굴, 사회적기업가 양성 사회적기업 모니터링 및 평가	55명
	노사발전재단	노사공동의 고용안정·전직지원·인적자원 개발·노사관계업무, 민간국제노동교류 등	156명
	학교법인 한국폴리텍	기술·기능인력 양성, 근로자의 평생직업 능력개발 등	1,748명
	한국기술교육대학교	실천공학 기술자 양성, 재직자 평생능력개발 교육·훈련 등	404명
	한국잡월드	직업체험 프로그램 개설·운영	48명
	건설근로자공제회	퇴직공제에 가입한 사업주 및 피공제자에 대한 기록관리, 공제부금의 수납과 공제금 지급 등	88명
유관 기관	경제사회발전 노사정위원회	노동정책 및 이와 관련된 경제·사회정책 등의 협의	37명

□ 조직도



3. 주요 기능

가. 고용정책실

- 노동시장정책관
 - 고용정책 및 전략의 수립 및 총괄
 - 고용보험 관련 제도의 수립·조정
 - 노동시장 통계조사 계획 수립 및 시행
- 직업능력정책관
 - 직업능력개발에 관한 정책 수립
 - 재직자·실업자 등의 직업능력개발 지원
 - 기능장려 및 국가기술자격제도 관련 정책 수립
- 고용서비스정책관
 - 고용보험기금의 운용·관리 및 관련 정책의 수립·조정
 - 고용지원서비스 관련 제도 및 정책 수립
 - 취업지원, 실업급여 제도 운영

나. 인력수급정책국

- 국가인력수급 전망체계 구축 및 인력수급 불균형 해소대책 수립
- 사회적기업 육성·지원 계획 수립 및 사회적일자리 창출지원
- 청년 고용에 관한 정책 수립·시행
- 고령사회인력심의관
 - 고용평등촉진에 관한 정책의 총괄·조정
 - 여성의 고용촉진·모성보호 대책 수립
 - 장애인·고령자 고용촉진정책 수립

다. 노동정책실

- 근로개선정책관
 - 근로시간·휴일 등 근로기준정책 및 퇴직연금제 수립
 - 최저임금, 임금채권보장기금 등 근로자 보호정책 수립
 - 비정규직근로자의 고용개선 등 차별개선에 관한 정책의 수립
- 노사협력정책관
 - 노사정책 총괄·조정·분석, 노사협력 확산 정책 수립
 - 노동조합, 단체교섭 및 단체협약 관련 정책 수립
 - 노사분규 예방·조정 등 노사관계 안정대책의 수립

○ 공공노사정책관

- 공공부문 노사관계 관련 정책 수립 및 제도 운영
- 공공부문 노사관계 분쟁·조정 지원
- 공공부문 노동조합 설립·운영 지도

라. 산재예방보상정책국

- 산업재해예방 및 보상정책 수립 및 기금의 운용·관리
- 재해조사 및 업종별 재해예방대책 수립·시행
- 근로자 건강 보호 및 작업환경 개선 대책 수립·시행

마. 기획조정실

○ 정책기획관

- 주요 업무계획 수립·조정, 예산편성 및 재정집행 총괄
- 조직 및 정원 관리, 입법 추진 및 법령 협의 총괄 및 지원
- 정보화 전략계획 수립, 노동행정정보화시스템 개발·운영

○ 국제협력관

- 고용노동분야 국제협력에 관한 주요업무계획 수립·추진
- 국제노동기구 협약비준과 해외노동시장정보의 수집·분석
- 외국인 근로자 도입·관리 및 권익보호

바. 대변인

- 고용노동정책에 대한 대국민 홍보계획 수립·조정 및 협의·지원
- 고용노동정책 사이버 홍보 및 홍보지 기획·운영
- 언론보도내용의 모니터링·분석·관리 및 대외정책 발표사항관리

사. 감사관

- 본부 및 소속기관, 산하 공공기관에 대한 감사 및 결과 처리
- 민원사무의 총괄 및 민원제도 개선
- 고객만족도 향상을 위한 기본계획의 수립·시행

아. 운영지원과

- 소속 공무원의 임용, 복무, 연금, 급여 등 인사 업무
- 국유재산 및 물품의 관리
- 소속 공무원 등에 대한 교육훈련 기본계획의 수립 및 성과분석

II. 2012 회계연도 재원규모

1. 총괄

(단위: 억원)

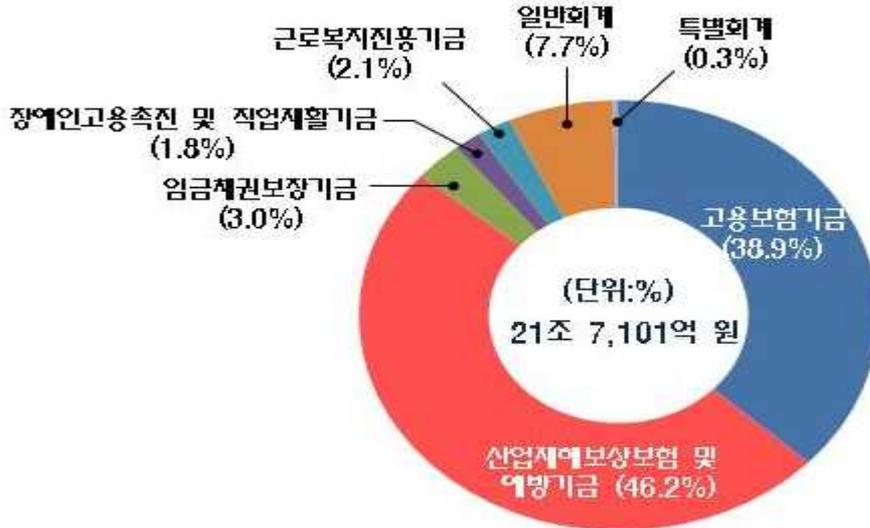
회계 ·기금별	재원규모(현액기준)				지출규모(지출액 기준)			
	'12년(A)	'11년(B)	증 감 (A-B)	%	'12년(A)	'11년(B)	증 감 (A-B)	%
합 계	217,101	198,595	18,506	9.3	185,777	166,249	19,528	11.7
○ 예산	17,348	13,682	3,666	26.8	15,466	13,040	2,426	18.6
일반회계	16,667	13,013	3,654	28.1	14,838	12,405	2,433	19.6
농특회계	9	9	0	0	9	9	0	0
에특회계	470	543	-73	-13.4	423	523	-100	-19.1
광특회계	105	69	36	52.2	105	69	36	52.2
혁특회계	98	49	49	100.0	92	34	58	170.6
○ 기금	199,753	184,913	14,840	8.0	170,311	153,209	17,103	11.2
고용보험	84,540	73,444	11,096	15.1	81,347	72,234	9,114	12.6
산재보험	100,281	97,819	2,461	2.5	74,796	68,435	6,361	9.3
임금채권	6,495	5,987	508	8.5	5,663	4,815	848	17.6
장애인	3,981	3,375	606	18.0	4,169	3,543	626	17.7
근로복지	4,456	4,288	168	3.9	4,336	4,182	154	3.7

* 반올림 처리에 따라 단수차이 발생(이하 동일)

- 2012회계연도 예산 및 기금의 재원규모는 21조 7,101억원으로 전년대비 1조 8,506억원(9.3%) 증가
- 지출규모는 18조 5,777억원으로 전년대비 1조 9,528억원(11.7%) 증가
 - 예산은 1조 5,466억으로 전년대비 2,426억원(18.6%) 증가
 - 기금은 17조 311억으로 전년대비 1조 7,103억원(11.2%) 증가

2. 재원별 분포

- **(재원별 분포)** 산재보험기금 46.2%, 고용보험기금 38.9%, 일반회계 7.7%, 임금채권기금 3.0%, 근로복지기금 2.1%, 장애인가기금 1.8%, 특별회계 0.3%임

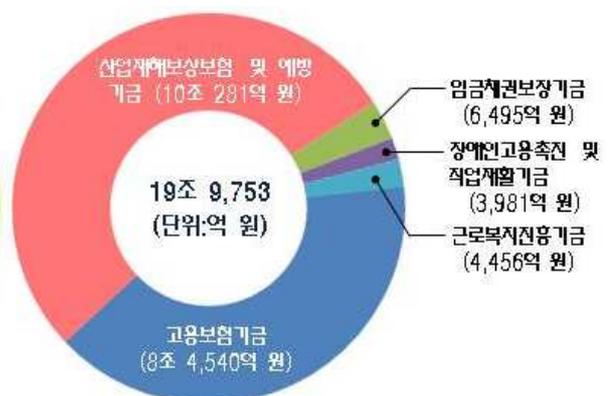


- **(회계별 구성)** 총 1조 7,348억원, 일반회계 1조 6,667억원 (96.1%), 특별회계 682억원(3.9%)

- **(기금별 구성)** 총 19조 9,753억원, 산재보험기금 10조 281억원 (50.2%), 고용보험기금 8조 4,540억원(42.3%), 임금채권기금 6,495억원 (3.3%), 근로복지기금 4,456억원(2.2%), 장애인가기금 3,981억원(2.0%)

〈회계별〉

〈기금별〉



III. 2012 회계연도 회계 결산

1. 세입 · 세출 결산 총괄

가. 세입결산

(단위: 억원, %)

구 분	예산액	징수 결정액(A)	수납액 (B)	불납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	412 (131)	944 (637)	777 (530)	5 (5)	162 (102)	82.3 (83.2)
일반회계	412 (130)	941 (633)	777 (528)	5 (5)	159 (99)	82.6 (83.4)
특별회계	0.2 (0.2)	3 (4)	0.3 (1)	0 (0)	3 (2)	10.0 (25.0)

* ()는 2011회계연도 결산현황

□ 징수결정액은 944억 원으로 전년 대비 307억 원(48.2%) 증가

○ (증가원인) 보조금 정산 후 반환금의 증가와 법 위반에 따른 과태료 부과 증가에 기인

* 과태료 징수결정 현황: 47,477건('11년) → 80,833건('12년)

□ 수납액은 777억 원으로 전년 대비 247억 원(46.6%) 증가, 수납률은 82.3%로 전년 대비 0.9%p 감소

○ (증가원인) 징수담당자 교육 및 과태료 시스템 개편 등 지속적인 수납률 제고대책에 따른 수납액 증가

* 수납액 추이 : 255억 원('10년) → 530억 원('11년) → 777억 원('12년)

□ 불납결손액은 5억 원으로 전년과 같은 수준임

나. 세출결산

(단위: 억원, %)

구분	예산액	전년도 이월액	예비비	예산현액 (A)	지출액 (B)	다음연도 이월액	불용액	집행률 (B/A)
합계	17,248 (13,613)	101 (69)	0 (0)	17,348 (13,682)	15,466 (13,040)	33 (101)	1,849 (542)	89.2 (95.3)
일반회계	16,581 (12,958)	86 (55)	0 (0)	16,667 (13,013)	14,838 (12,405)	33 (86)	1,795 (522)	89.0 (95.3)
농특회계	9 (9)	0 (0)	0 (0)	9 (9)	9 (9)	0 (0)	0 (0)	100.0 (100.0)
에특회계	470 (543)	0 (0)	0 (0)	470 (543)	423 (523)	0 (0)	48 (20)	89.8 (96.3)
광특회계	105 (69)	0 (0)	0 (0)	105 (69)	105 (69)	0 (0)	0 (0)	100.0 (100.0)
혁특회계	83 (35)	15 (14)	0 (0)	98 (49)	92 (34)	0 (15)	6 (0)	93.9 (69.4)

* ()는 2011회계연도 결산현황

- 예산현액은 1조 7,348억원으로 당초 예산액 1조 7,248억원과 전년도 이월액 101억원
- 지출액은 1조 5,466억원으로 예산현액 대비 89.2% 집행, 집행률은 전년대비 6.1%p 감소
- 다음연도 이월액은 33억원으로 전년대비 68억원 감소, 이월률은 전년대비 0.5%p 감소('11년 0.7% → '12년 0.2%)
- 불용액은 1,849억원으로 전년대비 1,307억원 증가, 불용률은 전년대비 6.7%p 증가('11년 4.0% → '12년 10.7%)

2. 일반회계

가. 세입결산 내역

(단위: 백만원, %)

구분	예산액	징정액 수 (A)	수납액 (B)	불납 결손액	미수 납액	수납률 (B/A)
합계	41,231 (13,044)	94,122 (63,306)	77,692 (52,837)	526 (526)	15,904 (9,943)	82.5 (83.5)
□ 재산수입	118 (25)	763 (314)	691 (306)	0 (0)	72 (8)	90.6 (97.5)
○ 관유물 대여료	18	22	22	0	0	100
· 토지대여료	2	0	0	0	0	0
· 건물대여료	16	22	22	0	0	100
○ 기타이자수입및재산수입	100	741	669	0	72	90.3
· 기타재산수입	100	741	669	0	72	90.3
□ 경상이전수입	41,093 (12,998)	93,348 (62,966)	76,991 (52,506)	526 (526)	15,831 (9,934)	82.5 (83.4)
○ 과태료	7,616 (3,138)	25,595 (16,226)	20,398 (13,169)	506 (454)	4,691 (2,604)	79.7 (81.2)
· 산업안전보건법 위반	0	15,794	13,711	191	1,892	86.8
· 고용보험법 위반	0	8,773	6,318	277	2,178	72.0
· 건설근로자고용개선 등에 관한법률위반	0	511	78	8	425	15.3
· 남녀고용평등과일·가정 양립지원에관한법률 위반	0	108	44	14	50	40.7
· 근로기준법 등	0	409	247	16	146	60.4
○ 이행강제금	3,224 (5,604)	9,107 (6,928)	4,551 (2,872)	0 (0)	4,556 (4,055)	50.0 (41.5)
○ 징계부과금	0	33	27	0	6	81.8
	0	(2)	(1)	(0)	(1)	(50.0)
○ 과징금	0 (0)	80 (0)	80 (0)	0 (0)	0 (0)	100 (0)
○ 변상금및위약금	2 (0)	1,526 (2)	1,523 (2)	0 (0)	3 (0)	99.8 (100)
○ 가산금	30 (25)	217 (145)	51 (41)	20 (13)	146 (91)	23.5 (28.3)
○ 기타 경상이전 수입	30,221 (4,231)	56,790 (39,663)	50,361 (36,421)	0 (59)	6,429 (3,183)	88.7 (91.8)
□ 재화및용역판매수입	10 (11)	11 (22)	10 (21)	0 (0)	1 (1)	90.9 (95.5)
□ 관유물매각대	10 (10)	0 (4)	0 (4)	0 (0)	0 (0)	0 (100)

* ()는 2011회계연도 결산 현황

□ 징수결정액은 941억원으로 전년대비 308억원(48.7%) 증가

○ (증가 원인) 보조금 정산 실시 및 과태료 부과 증가에 기인

□ 수납액은 777억원으로 전년대비 249억원(47.0%) 증가,
수납률은 82.5%로 전년대비 1.0%p 감소

○ (증가 원인) 보조금 정산후 반환금(전년대비 140억원 증가) 및
과태료 세입(전년대비 72억원 증가) 등에 기인

○ 수납내역은 과태료 204억원*, 이행강제금 46억원, 기타경상
이전수입 504억원** 등

* 산업안전보건법 위반 137억원, 고용보험법 위반 63억원 등

** 사회적기업육성 150억원, 중소기업청년인턴제 183억원, 청년취업아카데미
78억원, 취업성공패키지 등 49억원

□ 불납결손액은 5억원

○ (주요 사유) 체납자 무재산 487백만원, 도산·부도 9백만원,
거소불명 등 기타 30백만원

□ 미수납액은 159억원으로 전년대비 60억원(60.6%) 증가

○ (주요 내역) 과태료 미수납 47억원*, 부당해고 이행강제금 46억원,
기타경상이전 수입 64억원** 등

* 산업안전보건법 위반 19억원, 고용보험법 위반 22억원, 건설근로자의
고용개선 등에 관한 법률 위반 등 6억원

** 사회적기업육성 41억원, 중소기업 청년인턴제 9억원, 임차보증금 4억,
직업능력개발지원 1억원, 기타 9억원

○ (주요 사유) 체납자 재력부족 및 거소불명 109억원, 관계기관
예산부족 32억원, 납기 미도래 13억원, 징수유예 등 기타 5억원

나. 세출결산 내역

① 총괄

(단위: 억원, %)

구분	예산액	예산변경 내역			예산 현액 (A)	지출액 (B)	이월액	불용액	집행률 (B/A)
		전년도 이월액	예비비 사용액	이용· 전용액					
합계	16,581 (12,958)	86 (55)	0 (0)	142 △142 (242) (△242)	16,667 (13,013)	14,838 (12,405)	33 (86)	1,795 (522)	89.0 (95.3)
고용정책	8,761 (5,620)	45 (48)	0 (0)	116 △116 (233) (△233)	8,806 (5,668)	7,568 (5,300)	32 (45)	1,206 (323)	85.9 (93.5)
직업능력 개발	3,426 (2,959)	32 (5)	0 (0)	0 (0)	3,457 (2,965)	2,974 (2,891)	0 (32)	483 (42)	86.0 (97.5)
고용평등 실현	445 (431)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	445 (431)	440 (430)	0 (0)	5 (0.5)	98.9 (99.8)
노사협력	252 (239)	0 (0.07)	0 (0)	0 (0)	252 (239)	249 (237)	0 (0)	4 (2)	98.4 (99.2)
근로조건 보호및복 지증진	176 (185)	0.6 (0.6)	0 (0)	0.6 △0.6 (0)	177 (185)	147 (179)	0.1 (0.6)	30 (6)	83.0 (96.8)
산재예방	155 (155)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	155 (155)	155 (155)	0 (0)	0 (0)	100.0 (100.0)
국제노동 협력	167 (117)	0 (0.2)	0 (0)	0 (0)	167 (118)	166 (118)	0 (0)	1 (0.05)	99.4 (100.0)
기관운영	3,197 (3,252)	9 (0.5)	0 (0)	25 △25 (9) (△9)	3,206 (3,253)	3,139 (3,097)	1 (9)	66 (147)	97.9 (95.2)

* ()는 2011회계연도 결산 현황

- 일반회계 세출예산은 당초 1조 6,581억원과 전년도 이월액 86억원으로 1조 6,667억원
- 지출액은 1조 4,838억원으로 예산현액 대비 89.0% 지출, 전년대비 6.3%p 감소('11년 95.3% → '12년 89.0%)

○ (지출액) 1조 4,838억원

- 사회적기업육성 등 고용정책사업(51.0%)	7,568억원
- 직업능력개발훈련 등 직업능력개발사업(20.0%)	2,974억원
- 모성보호지원 등 고용평등사업(3.0%)	440억원
- 협력적 노사문화구축 등 노사협력사업(1.7%)	249억원
- 취약근로자 권리구제 강화 등 근로기준사업(1.0%)	147억원
- 산재기금 전출 등 산재보험 및 예방사업(1.0%)	155억원
- 국제기구 협력 지원 등 국제노동협력사업(1.1%)	166억원
- 청사관리 및 인건비 등 기관운영(21.2%)	3,139억원

□ 다음연도 이월액은 33억원으로 전년대비 53억원 감소

- (주요내역) 중소기업청년인턴제 20억원, 청년직장체험프로
그램 6억원, 고용영향평가사업 6억원, 기타 1억원

□ 불용액은 1,795억원으로 전년대비 1,273억원 증가

- (주요내역) 사회보험사각지대해소 750억원*, 실업자직업능력개발
지원 436억원**, 취업성공패키지지원 331억원***, 사회적기업육성
37억원, 고용지원인건비 35억원, 지방고용노동관서 인건비 30억원,
한국폴리텍대학운영지원 30억원, 취약근로자 근로개선지원 25
억원, 한국고용정보원지방이전 17억원 등

* 지원대상인 소규모사업장의 사업주 및 근로자가 보험료 부담분을 비용
증가나 소득감소로 인식, 지원신청 기피에 따른 낮은 보험료 신청

** '12년 신규사업인 '청·장년층 내일희망찾기' 참여자의 훈련참여 부진
(281억원), 자비부담율 인상 등으로 계좌발급 감소

*** 엄격한 지원요건 및 '청·장년 내일 희망찾기' 사업 추진 지연(3.2~)

② 전용 내역

(단위: 백만원)

구 분	전용액	주요 전용내역	금액
합 계	14,198		14,198
고용정책	11,619	○ 공공부문 비정규직 고용개선 추진지침에 따른 복리후생비 소요 - 세부사업(1032-301) 내 비목변경(110→210)	72
		○ 공공부문 비정규직 고용개선 추진지침에 따른 상여금 및 연금지급금 부족 - 프로그램(100)내 단위사업간 변경(1031→1032)	66
		○ 직제개편에 따른 고용센터 신설·전환 소요 비용 - 세부사업(1032-301) 내 비목변경(430외→420)	532
		○ 해외취업연수비용 부족액 조정 - 프로그램(100)내 단위사업간 변경(1037→1035)	10,939
		○ 통계조사원 사회보험료 조정 - 세부사업(1033-470)내 비목변경(110→320)	10
근로조건 보호 및 복지증진	62	○ 범죄경력자료 조회 단말기 추가 설치 - 세부사업(3031-300)내 비목변경(420-430)	62
기관운영 등	2,517	○ 지방청 국정감사 수감 관련 부족액 조정 - 세부사업(7035-303) 내 비목변경(220→210)	23
		○ 고객상담센터 인건비 및 운영경비 부족액 조정 - 프로그램(7000)내 단위사업간 변경(7002외 → 7038)	141
		○ 노사정위원회 인건비 및 운영경비 부족액 조정 - 프로그램(7000) 내 단위사업간 변경(7011외→ 7040)	86
		○ 본부 인건비 및 직무수행경비 부족액 조정 - 프로그램(7000)내 단위사업간 변경(7002외→ 7001)	1,771
		○ 지방관서 사회보험료 등 운영경비 부족액 조정 - 프로그램(7000)내 단위사업간 변경(7011외→ 7024)	414
		○ 소송비용 및 무료지원 공인노무사 선임사례 비용 증가 - 프로그램(7000)내 단위사업간 변경(7018외→ 7039)	82

③ 이월액 내역: 해당 없음

④ 다음연도 이월액 내역

(단위: 백만원)

구 분	이월액	주요 이월내역	이월사유
합 계	3,297		
고용정책	3,192	청년직장체험프로그램 604	겨울방학('12.12월~'13.2월) 기간 연수 참여자에 대한 연수수당 지급을 위한 이월
		사회적기업육성 45	홍보 계약기간 연장에 따른 잔금 이월
		중소기업청년인턴제 1,955	'12년 취업성공 보수 미지급(정산시 지급) 및 교육 훈련비 정산 지연에 따른 관련 비용 이월
		고용영향평가사업 589	평가과제 추가선정에 따른 계약기간 연장으로 잔금 이월
근로조건 보호 및 복지증진	12	근로감독역량강화 12	연구용역 과제 추가에 따른 계약기간 연장으로 잔금 이월
기관운영 등	93	정책연구개발 25	정책연구용역 연구기간 연장에 따른 이월
		고용노동행정(정보화) 68	다우리시스템 성능개선 사업이 '13.6월까지 진행됨에 따라 소요 예산 이월

⑤ 불용액 내역

(단위: 백만원)

구 분	불용액	주요 불용내역
합 계	179,535	
고용정책	120,633	고용지원인건비 집행잔액 3,514
		직업안정기관운영 집행잔액 357
		일자리대책지원 집행잔액 22
		민간고용서비스활성화 집행잔액 21
		취업장려수당 집행잔액 815
		노동통계조사 집행잔액 519
		청년직장직업체험지원 집행잔액 555
		글로벌취업지원 집행잔액 27
		취업성공패키지지원 집행잔액 33,150
		일을통한빈곤탈출상담지원 집행잔액 8
		사회적기업육성 집행잔액 3,656
		사회적기업육성(자치단체보조) 집행잔액 64
		사회적기업진흥원운영 집행잔액 16
		외국인취업자관리 집행잔액 23
		외국인력상담센터운영 집행잔액 148
		한국고용정보원지방이전 집행잔액 1,717
		중소기업청년인턴제 집행잔액 489
		지역별일자리공시제 집행잔액 7
		청년취업아카데미운영지원 집행잔액 453
		대학청년고용센터운영 집행잔액 28
사회보험사각지대해소 집행잔액 75,044		
직업능력 개발	48,327	실업자직업능력개발지원 집행잔액 43,636
		취업사관학교운영지원 집행잔액 114
		한국산업인력공단운영지원 집행잔액 386
		국제기능진흥협력센터건립 집행잔액 864
		한국폴리텍대학운영지원 집행잔액 1,195
		한국폴리텍대학운영지원(BTL정부지급금) 집행잔액 1,813
		한국기술대학교운영지원(BTL정부지급금) 집행잔액 320

구 분	불용액	주요 불용내역
고용평등 실현	534	고용평등환경개선지원 집행잔액 5 장년희망찾기지원 집행잔액 529
노사정책	381	노동단체및비영리법인지원 집행잔액 18 노사관계선진화 집행잔액 26 지역노사민정협력활성화 집행잔액 10 일터혁신지원 집행잔액 285 선진노사관계전문가육성 집행잔액 2 노동위원회기능강화 집행잔액 40
근로조건 보호 및 복지증진	3,006	근로감독역량강화 집행잔액 86 취약근로자 근로조건보호 집행잔액 2,549 고용상 차별개선지원 28 취약사업장 근로개선 지원 집행잔액 107 근로시간 줄이기지원 집행잔액 32 근로감독관활동지원 집행잔액 189 퇴직급여제도정착지원 집행잔액 15
국제노동 협력	102	한-OECD협력지원 집행잔액 4 개도국 고용노동분야 제도구축 집행잔액 29 고용노동분야통상협상대책추진 집행잔액 68 한국노동상황바로알리기 1
기관운영 등	6,552	본부인건비 집행잔액 460 소속기관인건비 집행잔액 1,496 지방노동관서인건비 집행잔액 2,986 본부기본경비 집행잔액 560 소속기관 기본경비 집행잔액 83 지방청 기본경비 집행잔액 277 정책연구개발 집행잔액 10 노동행정(정보화) 집행잔액 254 노동정책개발및제도개선 집행잔액 11 청사관리 집행잔액 361 고객상담센터 집행잔액 17 송무수행 집행잔액 10 무료법률서비스 지원 집행잔액 6 노동위원회정보화운영(정보화) 1 노사정위원회운영 집행잔액 3 지방관서업무지원 집행잔액 13 시설관리 집행잔액 4

3. 에너지 및 자원사업 특별회계

가. 세입결산 내역

(단위: 백만원, %)

과 목	예산액	징수 결정액(A)	수납액 (B)	불납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	15	321	26	0	295	8.1
○ 기타재산수입	0	5	5	0	0	100.0
○ 사업주부담금	5	76	3	0	73	3.9
○ 기타경상이전수입	10	237	18	0	219	7.6
○ 기타잡수입	0	3	0	0	3	0.0

* 사업주부담금은 진폐근로자보호법에 따라 '85~'89년 부과한 것임

□ 징수결정액 321백만원중 26백만원(8.1%) 수납, 295백만원 미수납

- (미수납액 주요 내역) 폐광 등 경영악화에 따른 사업주 부담금 미납 73백만원, 사업주 부담금 연체료 및 과오지급 회수금 219백만원, 기타 잡수입 3백만원

나. 세출결산 내역

① 총괄

(단위: 백만원, %)

사 업 명	예산액	예산변경 내역			예산 현액 (A)	지출액 (B)	이월액	불용액	집행률 (B/A)
		전년도 이월액	예비비 사용액	이 용 전용액					
합 계	47,041	0	0	0	47,041	42,251	0	4,790	89.8
진폐근로자 보호	46,354	0	0	0	46,354	41,564	0	4,790	89.7
진폐예방기 본경비	687	0	0	0	687	687	0	0	100.0

□ 예산현액 47,041백만원 중 42,251백만원(89.8%) 지출, 4,790
백만원 불용

○ (지출내역) 진폐위로금 38,595백만원, 건강진단 2,956백만원,
진폐근로자복지 12백만원, 진폐예방기본경비 687백만원

② 전용내역 : 해당 없음

③ 불용액 내역

(단위: 백만원)

구 분	불용액	주요 불용내역	불용액	불용사유
합 계	4,790		4,790	
산업재해 예방	4,790	진폐위로금지급	4,508	장해위로금 수급자수가 예상(△5%)보다 감소하여 장해위로금 지급액 감소 * '12년도 465명 예상 → '12년도 실제 장해위로금 수급자수 248명
		건강진단	264	진폐근로자 고령화 및 사 망에 따른 건강진단 신청 건수 감소 * '11년도 21,529건에서 '12 년도 14,130건으로 감소
		진폐근로자복지	19	진폐근로자 고령화 및 고 등학생 자녀 졸업('11년도 고3학생이 11명) 등으로 장학금 수급대상자 수 감소
		진폐예방기본경비	0	

4. 농어촌구조개선 특별회계

가. 세입결산 내역: 해당사항 없음

나. 세출결산 내역

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액	예산변경 내역			예산액 (A)	지출액 (B)	이월액	불용액	집행률 (B/A)
		전년도 이월액	예비비 사용액	이 용 전용액					
합 계	862	0	0	0	862	862	0	0	100
농어민지역 실업자직업훈련	862	0	0	0	862	862	0	0	100

- FTA 체결에 따른 이농예상 농어민을 대상으로 실시하는 농어민지역실업자 직업훈련비로 862백만원을 지방자치단체에 경상이전 지출

5. 광역·지역발전특별회계

가. 세입결산 내역: 해당사항 없음

나. 세출결산 내역

(단위: 백만원, %)

사업명	예산액	예산변경 내역			예산액 (A)	지출액 (B)	이월액	불용액	집행률 (B/A)
		전년도 이월액	예비비 사용액	이 용 전용액					
합 계	10,516	0	0	0	10,516	10,516	0	0	100
제주이관 주요사업비	8,618	0	0	0	8,618	8,618	0	0	100
제주이관 인력지원	1,618	0	0	0	1,618	1,618	0	0	100
제주이관 기본경비	280	0	0	0	280	280	0	0	100

- 제주고용센터, 제주지방노동위원회의 주요사업비* 및 기관 운영비로 10,516백만원을 지출

* 사회적기업육성(56억원), 신규실업자등직업훈련(17억원) 등

6. 혁신도시건설 특별회계

가. 세입결산 내역: 해당사항 없음

나. 세출결산 내역

(단위: 백만원, %)

사 업 명	예산액	예산변경 내역			예산현액 (A)	지출액 (B)	이월액	불용액	집행률 (B/A)
		전년도 이월액	예비비 사용액	이 용 전용액					
합 계	8,276	1,475	0	0	9,751	9,172	0	579	94.1
고객상담 센터	8,276	1,475	0	0	9,751	9,172	0	579	94.1

□ 예산현액 9,751백만원중 9,172백만원(94.1%) 지출, 579백만원 불용

○ (지출내역) 토지매입비 37.3억원, 건설비 54.4억원

○ (불용사유) 건설비 중 낙찰차액 479백만원, 준공금 대금 정산
차액 100백만원

IV. 2012 회계연도 기금 결산

1. 기금운용 총괄

가. 수입결산

(단위: 억원, %)

구 분	계획액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	199,674 (184,874)	201,907 (181,885)	170,311 (153,209)	1,570 (1,362)	30,026 (27,314)	84.4 (84.2)
고용보험기금	84,471 (73,406)	89,759 (79,800)	81,347 (72,234)	99 (114)	8,313 (7,452)	90.6 (90.5)
산업재해보상 보험및예방기금	100,281 (97,819)	86,750 (78,805)	74,796 (68,435)	140 (67)	11,814 (10,303)	86.2 (86.8)
임금채권 보장기금	6,495 (5,987)	16,199 (14,961)	5,663 (4,815)	1,297 (1,138)	9,240 (9,008)	35.0 (32.2)
근로복지 진흥기금	4,447 (4,286)	4,935 (4,701)	4,336 (4,182)	26 (34)	573 (485)	87.9 (89.0)
장애인고용촉진 및직업재활기금	3,981 (3,375)	4,264 (3,618)	4,169 (3,543)	8 (10)	87 (65)	97.8 (97.9)

* ()는 2011회계연도 결산현황

- 고용노동부 소관 5개 기금의 징수결정액은 20조 1,907억원으로 전년대비 2조 22억원(11.0%) 증가
- (수납액) 17조 311억원으로 전년대비 1조 7,102억원 증가, 수납률도 전년대비 0.2%p 감소('11년 84.2%→ '12년 84.4%)
- (미수납액) 3조 26억원으로 고용보험기금 8,313억원, 산재보험기금 1조 1,814억원, 임금채권보장기금 9,240억원, 근로복지기금 573억원, 장애인기금 87억원
- (불납결손액) 1,570억원으로 고용보험기금 99억원, 산재보험기금 140억원, 임금채권보장기금 1,297억원, 근로복지기금 26억원, 장애인기금 8억원

나. 지출결산

(단위: 억원, %)

구 분	당 초 계 획 액	계 획 현 액 (A)	지 출 액 (B)			이 월 액	불 용 액	집 행 률 (B/A)
			사업비	여유자금				
합 계	199,674 (184,874)	199,753 (184,913)	170,311 (153,209)	114,324 (111,067)	55,987 (42,143)	14 (78)	4,075 (4,502)	85.3 (82.9)
고용보험기금	84,471 (73,406)	84,540 (73,444)	81,347 (72,234)	59,879 (59,339)	21,468 (12,894)	2 (69)	3,052 (2,381)	96.2 (98.4)
산업재해보상 보험및예방기금	100,281 (97,819)	100,281 (97,819)	74,796 (68,435)	47,134 (44,938)	27,662 (23,497)	0 (0.2)	591 (1,652)	74.6 (70.0)
임금채권 보장기금	6,495 (5,987)	6,495 (5,987)	5,663 (4,815)	2,561 (2,597)	3,102 (2,219)	0 (0)	281 (339)	87.2 (80.4)
근로복지 진흥기금	4,447 (4,286)	4,456 (4,288)	4,336 (4,182)	2,061 (1,695)	2,275 (2,487)	12 (9)	24 (105)	97.3 (97.5)
장애인고용촉진 및직업재활기금	3,981 (3,375)	3,981 (3,375)	4,169 (3,543)	2,689 (2,497)	1,480 (1,046)	0 (0)	127 (25)	104.7 (105.0)

* 불용액은 사업비 지출현액 중 미집행액<여유자금차액(계획현액-지출액)미포함>

* ()는 2011회계연도 결산현황

□ 고용노동부 소관 5개 기금의 지출액은 17조 311억원

○ 사업비는 계획현액(11조 8,412억원) 대비 96.5%인 11조 4,324억원 지출

○ 여유자금은 5조 5,987억원 운용

< 기금별 사업비 지출결산 내역 >

(단위: 억원)

구 분	당 초 계 획 액	계 획 현 액 (A)	지 출 액 (B)	이 월 액	불 용 액	집 행 률 (B/A)
합 계	115,997 (114,249)	118,412 (115,647)	114,324 (111,067)	14 (78)	4,075 (4,502)	96.5 (96.0)
고용보험기금	61,070 (60,462)	62,933 (61,790)	59,879 (59,339)	2 (69)	3,052 (2,381)	95.1 (96.0)
산업재해보상보험 및예방기금	47,505 (46,590)	47,724 (46,590)	47,134 (44,938)	0 (0.2)	591 (1,652)	98.8 (96.5)
임금채권 보장기금	2,818 (2,936)	2,842 (2,936)	2,561 (2,597)	0 (0)	281 (339)	90.1 (88.5)
근로복지 진흥기금	2,088 (1,808)	2,097 (1,809)	2,061 (1,695)	12 (9)	24 (105)	98.3 (93.7)
장애인고용촉진 및직업재활기금	2,516 (2,453)	2,816 (2,522)	2,689 (2,497)	0 (0)	127 (25)	95.5 (99.0)

* ()는 2011회계연도 결산현황

2. 고용보험기금

가. 수입결산 내역

(단위: 억원, %)

구 분	계 획 액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불 납 결 손 액	미수납액	수납률 (B/A)
계	84,471	89,759	81,347	99	8,313	90.6
○ 사회보장기여금	53,819	70,015	63,030	38	6,947	90.0
- 고용주부담금	35,379	46,172	41,655	23	4,494	90.2
- 피고용자분담금	18,440	23,843	21,375	15	2,453	89.6
○ 재산수입	1,094	746	745	0	2	99.9
- 건물대여료	(0.3)	(0.4)	(0.4)	0	0	100.0
- 통화금융기관이자수입	377	230	230	0	0	100.0
- 비통화금융기관이자수입	660	450	450	0	0	100.0
- 기타민간이자수입	54	48	48	0	0	100.0
- 기타재산수입	3	18	16	0	2	88.9
○ 경상이전수입	968	2,323	898	61	1,364	38.7
- 가산금	0	(0.3)	(0.3)	0	0	100.0
- 연체금	52	74	27	1	46	36.5
- 기타경상이전수입	916	2,249	871	60	1,318	38.7
○ 재화및용역판매수입	0.4	1	0.2	0	1	20.0
- 기타잡수입	(0.2)	(0.1)	(0.1)	0	0	100.0
- 기타 영업외잡수익	(0.2)	1	(0.1)	0	1	10.0
○ 융자및전대차관원금회수	1,007	1,240	1,240	0	0	100.0
○ 차입금및여유자금회수	22,768	10,626	10,626	0	0	100.0
- 정부예금 회수	115	193	193	0	0	100.0
- 통화금융기관예치금회수	9,012	4,500	4,500	0	0	100.0
- 비통화금융기관예치금회수	13,641	5,933	5,933	0	0	100.0
○ 정부내부수입및기타	4,815	4,809	4,809	0	0	100.0
- 일반회계전입금	172	172	172	0	0	100.0
- 공공기금예탁원금회수	4,500	4,500	4,500	0	0	100.0
- 예탁금 이자 수입	143	136	136	0	0	100.0

□ (징수결정액) 8조 9,759억원

- 사회보장기여금(보험료) 7조 15억원
- 재산수입(예치금 이자수입, 용자금회수 등) 등 2,123억원
- 경상이전수입(가산금, 연체금 등) 2,323억원
- 일반회계전입금 172억원
- 여유자금 회수 등(여유자금 및 공공기금원금 회수) 1조 5,126억원

□ (수납액) 8조 1,347억원(수납률 90.6%)

- 사회보장기여금 6조 3,030억원
- 재산수입 등 2,121억원
- 경상이전수입 898억원
- 일반회계전입금 172억원
- 여유자금 회수 등 1조 5,126억원

□ (불납결손액) 사회보장기여금, 경상이전수입 등 99억원,

- (주요 사유) 체납자 무재산 93억원, 시효완성 등 기타 6억원

□ (미수납액) 보험료·가산금·연체금 등 8,313억원

- (주요 사유) 납기미도래 4,143억원, 체납자 재력부족 및 거소 불명 2,925억원, 징수유예 94억원, 정리유예 48억원, 압류 및 체납처분 절차 진행 등 1,103억원

나. 지출결산 내역

(단위: 억원, %)

사 업 명	당초 계획액	전년 이월	계획 변경액	계획 현액	지출액	이월액	불용액
계	84,471	69	0	84,540	81,347	2	3,052
【 사 업 비 】	61,071	69	1,794	62,933	59,879	2	3,052
□ 실업급여	41,852	0	1,788	43,640	43,211	0	429
○ 실업급여	35,270	0	1,788	37,058	36,767	0	291
○ 실업급여반환금	460	0	0	460	440	0	20
○ 모성보호육아지원	6,122	0	0	6,122	6,004	0	118
□ 고용안정·직업능력개발사업	18,198	68	6	18,272	15,680	1	2,591
○ 고용정책	3,738	68	-146	3,660	3,045	0	615
- 고용유지지원및고용촉진지원금	769	0	-152	617	489	0	128
- 고용안정및고용창출지원	771	0	0	771	371	0	400
- 건설근로자고용지원금	175	0	0	175	170	0	5
- 중소기업 청년취업 인턴제	679	0	0	679	631	0	48
- 지역고용촉진지원	325	0	0	325	321	0	4
- 민간고용서비스지원 등	1,019	68	6	1,093	1,063	0	30
○ 직업능력개발	11,722	0	0	11,722	9,919	1	1,803
- 사업주능력개발지원금	3,437	0	0	3,437	3,255	0	182
- 실업자및근로자능력개발지원	3,111	0	0	3,111	2,172	1	939
- 국가기간·전략직종훈련	1,780	0	0	1,780	1,677	0	103
- 중소기업능력개발지원	1,644	0	0	1,644	1,098	0	546
- 한국산업인력공단 능력 개발사업지원	330	0	0	330	330	0	0
- 한국폴리텍대 학능력개발 사업지원	1,026	0	0	1,026	1,026	0	0
- 한국기술교육대학교능력 개발사업지원	307	0	0	307	307	0	0
- 기타 능력개발지원	87	0	0	87	54	0	33
○ 고용평등실현	1,419	0	152	1,571	1,531	0	40
- 여성고용안정지원	989	0	0	989	955	0	34
- 고령자고용촉진지원	415	0	152	567	561	0	6
- 중소기업고용구조개선지원	15	0	0	15	15	0	0
○ 장애인고용증진	13	0	0	13	13	0	0
○ 융자금	1,110	0	0	1,110	1,007	0	102
○ 고용안정·직업능력 개발반환금	196	0	0	196	165	0	31
□ 고용노동행정지원	1,021	1	0	1,022	989	1	32
【여유자금 운용】	23,400	0	-1,794	21,607	21,468	0	0

□ 지출계획 현액은 8조 4,540억원

○ 사업비는 지출계획 현액(6조 2,933억원)중 5조 9,879억원(95.1%) 지출, 2억원 이월, 3,052억원 불용

○ 여유자금 운용규모는 2조 1,468억원

□ 사업비 지출액은 5조 9,879억원

○ 실업급여사업: 4조 3,211억원

* 실업급여 3조 6,767억원(구직급여 및 연장급여 3조 4,420억원, 취업촉진수당 2,347억원), 모성보호육아지원 6,004억원, 실업급여보험료 반환금 440억원

○ 고용안정·직업능력개발사업: 1조 5,680억원

- 고용정책 3,045억원

* 고용유지및고용촉진지원금 489억원, 고용안정및고용창출지원 371억원, 청년인턴제 631억원, 지역고용촉진지원 321억원, 건설근로자고용지원금 170억원, 민간고용서비스지원 등 1,063억원

- 직업능력개발 9,919억원

* 사업주능력개발지원금 3,255억원, 실업자및근로자능력개발지원금 2,172억원, 국가기간·전략직종훈련 1,677억원, 중소기업능력개발지원 1,098억원, 기타 능력개발지원금 등 1,717억원

- 고용평등실현 1,531억원, 장애인고용증진 13억원

- 융자금 1,007억원, 고용안정·직업능력개발 반환금 165억원

○ 고용노동행정지원: 989억원

□ 사업비 이월액은 2억원

* 직업능력개발사업 연구개발비 1억원, 고용보험 연구개발비 1억원

□ 사업비 불용액은 3,052억원

○ 실업급여사업 429억원

* 구직급여 291억원, 모성보호육아지원 118억원, 기타 20억원

○ 고용안정·직업능력개발사업 2,591억원

* 고용정책 615억원, 직업능력개발 1,803억원, 고용평등실현 등 기타 173억원

○ 고용노동행정지원 32억원

3. 산업재해보상보험 및 예방기금

가. 수입결산 내역

(단위: 억원)

구 분	계 획액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	100,281	86,750	74,796	140	11,814	86.2
○ 사회보장기여금	51,973	63,254	55,124	51	8,080	87.1
- 고용주부담금	51,938	63,206	55,084	51	8,072	87.1
- 피고용자부담금	35	48	40	0	8	82.7
○ 재산수입	2,021	878	877	0	1	99.9
- 토지대여료	8	8	8	0	0	100.0
- 건물대여료	2	2	2	0	0	100.0
- 기타민간이자수입	129	122	122	0	0	100.0
- 기타재산수입	1,882	745	744	0	1	99.9
○ 경상이전수입	1,374	5,417	1,606	89	3,723	29.6
- 벌금	1	0	0	0	0	0
- 가산금	72	143	55	1	88	38.5
- 기타경상이전수입	1,300	5,274	1,551	88	3,635	29.4
○ 재화및용역판매수입	62	93	93	0	0	100.0
- 잡수입	62	93	93	0	0	100.0
○ 관유물매각대	43	21	11	0	10	52.4
- 건물매각대	12	5	5	0	0	100.0
- 토지매각대	31	16	6	0	10	37.5
○ 용자및전대채권 원금회수	1,160	1,093	1,093	0	0	100.0
- 기타민간용자원금회수	1,160	1,093	1,093	0	0	100.0
○ 정부내부수입및기타	3,453	3,345	3,345	0	0	100.0
- 일반회계전입금	155	155	155	0	0	100.0
- 기금예탁원금 회수	3,000	3,000	3,000	0	0	100.0
- 기금예탁이자수입	298	190	190	0	0	100.0
○ 차입금및여유자금 회수	40,194	12,647	12,647	0	0	100.0
- 한국은행에치금회수	154	158	158	0	0	100.0
- 통화금융기관에치금 회수	15,510	7,750	7,750	0	0	100.0
- 비통화금융기관에치 금회수	24,530	4,739	4,739	0	0	100.0

□ (징수결정액) 8조 6,750억원

- 사회보장기여금(보험료) 6조 3,254억원
- 재산수입(예치금 이자수입 등) 878억원
- 경상이전수입(가산금, 연체금 등) 5,417억원
- 여유자금 회수 등 1조 2,647억원

□ (수납액) 7조 4,796억원(수납률 86.2%)

- 사회보장기여금 수입 5조 5,124억원
- 재산수입 877억원
- 경상이전수입 1,606억원
- 여유자금 회수 등 1조 2,647억원

□ (불납결손액) 사회보장기여금 및 경상이전수입 등 140억원

- (주요 사유) 체납자 무재산 78억원, 거소불명 등 기타 62억원

□ (미수납액) 사회보장기여금 및 경상이전수입 등 1조 1,814억원

- (주요 사유) 체납자 재력부족 및 거소불명 4,681억원, 납기미도래 3,190억원, 정리유예 15억원, 압류 및 체납처분 절차 진행 등 기타 3,928억원

나. 지출결산 내역

(단위: 억원)

구 분	당초 계획액	전년 이월	계획 변경액	계획현액	지출액	이월액	불용액
합 계	100,281	0	0	100,281	74,796	0	591
【 사 업 비 】	47,505	0	219	47,724	47,134	0	591
○ 산재보험	41,649	0	219	41,868	41,298	0	570
- 산재보험급여	38,915	0	0	38,915	38,513	0	402
- 산재근로자재활	538	0	-7	531	479	0	52
- 산재근로자복지	58	0	0	58	52	0	6
- 산재의료사업지원	248	0	0	248	248	0	0
- 산재보험시설	423	0	0	423	422	0	1
- 산재보험료반환	890	0	219	1,109	1,096	0	13
- 산재보험정보시스템구축	99	0	0	99	98	0	1
- 국민건강보험공단 징수위탁지원	138	0	7	145	145	0	0
- 산재근로자 고용정보 관리	17	0	0	17	17	0	0
- 산재근로자복지(용자)	323	0	0	323	228	0	95
○ 산업재해예방	2,995	0	0	2,995	2,991	0	4
- 클린사업장조성	741	0	0	741	741	0	0
- 사고성재해예방	399	0	0	399	397	0	2
- 업무상질병예방	239	0	0	239	239	0	1
- 안전보건문화정착	239	0	0	239	238	0	1
- 안전보건연구개발 및 국제협력	70	0	0	70	69	0	1
- 산재예방시설	382	0	0	382	382	0	0
- 안전보건관리 정보시스템	34	0	0	34	34	0	0
- 산재예방시설용자	891	0	0	891	891	0	0
○ 노동행정지원	2,861	0	0	2,861	2,845	0	17
- 산재기금운영비	2,855	0	0	2,855	2,840	0	16
- 산재보험및예방 연구개발	6	0	0	6	5	0	1
【여유자금 운용】	52,775	0	-219	52,556	27,662	0	0

□ 지출계획 현액은 10조 281억원

- 사업비는 지출계획 현액(4조 7,724억원)중 4조 7,134억원(98.8%) 지출, 591억원은 불용
- 여유자금 운용규모는 2조 7,662억원

□ 사업비 지출액은 4조 7,134억원

- 산재보험급여 3조 8,513억원
- 반환금 1,096억원
- 산재보험사업(보험급여, 반환금 제외) 1,689억원
- 산재예방사업 2,991억원
- 산재근로자복지 용자 및 산재예방시설 용자 1,119억원
- 노동행정지원 사업 2,845억원

□ 사업비 불용액은 591억원

- 산재보험급여 402억원
- 산재보험사업(보험급여 제외) 168억원
- 산재예방사업 4억원
- 노동행정지원 사업 17억원

4. 임금채권보장기금

가. 수입결산 내역

(단위: 억원, %)

구 분	계 획액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	6,495	16,199	5,663	1,297	9,240	35.0
○ 재산수입	82	75	73	0	2	97.3
- 기타재산수입	82	75	73	0	2	97.3
○ 경상이전수입	3,979	14,378	3,844	1,297	9,238	26.7
- 가산금	18	2	1	0	1	50.0
- 법정부담금	2,813	3,304	2,968	2	334	89.8
- 기타경상이전수입	1,148	11,072	875	1,295	8,902	7.9
○ 차입금및여유자금회수	2,110	1,429	1,429	0	0	100.0
- 한국은행예치금회수	5	49	49	0	0	100.0
- 통화금융기관예치금회수	505	1,050	1,050	0	0	100.0
- 비통화금융기관예치금회수	1,600	330	330	0	0	100.0
○ 정부내부수입및기타	324	317	317	0	0	100.0
- 일반회계전입금	1	1	1	0	0	100.0
- 공자기금예탁원금회수	300	300	300	0	0	100.0
- 예탁금이자수입	23	16	16	0	0	100.0

□ (징수결정액) 1조 6,199억원

- 경상이전수입(사업주부담금, 사업주변제금, 연체금, 가산금 등)
1조 4,378억원

* 사업주변제금 : 근로자에게 지급된 체당금 한도 내에서 국가(근로복지공단)가 사업주에게 대위 행사하는 임금 등의 청구금액

- 여유자금 및 공자기금원금 회수 1,729억원
- 재산수입, 예치금 이자수입 등 92억원

□ (수납액) 5,663억원(수납률 35.0%)

- 경상이전수입(사업주부담금, 사업주변제금, 연체금, 가산금 등) 3,844억원
- 여유자금 및 공자기금원금 회수 1,729억원
- 재산수입, 예치금이자수입 등 90억원

□ (불납결손액) 경상이전수입 1,297억원,

- (주요 사유) 체납자 무재산 1,196억원, 시효완성 등 기타사유 101억원

□ (미수납액) 사업주부담금, 사업주변제금 등 9,240억원

- (주요 사유) 체납자 재력부족 및 거소불명 2,814억원, 납기미도래 191억원, 정리유예 36억원, 압류 및 체납처분 절차 진행 등 6,199억원

나. 지출결산 내역

(단위: 억원)

구 분	당 초 계 획 액	전 년 도 이 월 액	계 획 변 경 액	계 획 현 액	지 출 액	불 용 액
합 계	6,495	0	0	6,495	5,663	281
【사 업 비】	2,819	0	23	2,842	2,561	281
○ 체당금 지급	2,530	0	0	2,530	2,323	207
○ 반환금 지급	81	0	0	81	41	40
○ 무료법률구조지원	98	0	0	98	98	0
○ 체당금조력지원	8	0	0	8	1	7
○ 체불청산지원 사업주용자	0	0	21	21	1	20
○ 고용노동행정지원	102	0	2	104	97	7
【여유자금운용】	3,676	0	-23	3,653	3,102	0

* 체당금 : 도산기업에서 퇴직한 근로자가 사업주로부터 임금·퇴직금·휴업수당을 지급받지 못한 경우에 국가가 사업주를 대신하여 지급

지출계획 현액은 6,495억원

- 사업비는 지출계획 현액(2,842억원)중 2,561억원(90.1%) 지출, 281억원 불용
- 여유자금 운용규모는 3,102억원

사업비 지출액은 2,561억원

- 체당금지급액 2,323억원, 무료법률구조지원 98억원, 반환금 지급액 41억원 등

불용액은 281억원

- 체당금 지급 207억원, 반환금 지급 40억원, 체당금조력지원 7억원, 체불청산지원 사업주용자 20억원, 기금 및 사업운영비 등 7억원

5. 장애인고용촉진 및 직업재활기금

가. 수입결산 내역

(단위: 억원, %)

구 분	계 획액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불 납 결손액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	3,981	4,264	4,169	8	87	97.8
【자 체 수 입】	2,781	2,888	2,793	8	87	96.7
○ 부담금	2,537	2,505	2,435	4	66	97.2
○ 가산금	8	8	5	0	3	62.5
○ 기타경상이전수입 등	35	87	65	4	18	74.7
○ 용자금회수	148	206	206	0	0	100.0
○ 재산수입	53	82	82	0	0	100.0
【정 부내 부수입】	330	330	330	0	0	100.0
○ 일반회계전입금	250	250	250	0	0	100.0
○ 복권기금전입금	80	80	80	0	0	100.0
【여유자금회수】	870	1,046	1,046	0	0	100.0

(징수결정액) 4,264억 원

- 부담금 2,505억 원, 용자금회수 206억 원, 가산금 등 기타 177억 원, 정부내부수입 330억 원, 여유자금회수 1,046억 원

(수납액) 4,169억 원(수납률 97.8%)

- 부담금 2,435억 원, 용자금회수 206억 원, 가산금 등 기타 152억 원, 정부내부수입 330억 원, 여유자금회수 1,046억 원

(불납결손액) 체납자 무재산 등 8억 원

(미수납액) 부담금·가산금·기타경상이전수입 등 87억 원

나. 지출결산 내역

(단위: 억원)

구 분	당 초 계 획액	계 획 변경액	계 획현액	지출액	불용액
합 계	3,981	0	3,981	4,169	127
【사 업 비】	2,516	300	2,816	2,689	127
○ 장애인고용장려금	1,322	0	1,322	1,281	41
○ 표준사업장지원	103	0	103	84	19
○ 직업능력개발지원	127	0	127	127	0
○ 보조공학기기지원	80	0	80	80	0
○ 장애인취업지원 등	198	0	198	148	50
○ 기금운영비	459	0	459	455	4
○ 복권기금반환금	9	0	9	9	0
○ 공자기금 원금 및 이자상환	218	300	518	505	13
【여유자금운용】	1,465	-300	1,165	1,480	0

□ 지출계획 현액은 3,981억원

- 사업비는 지출계획 현액(2,816억원)중 2,689억원(95.5%) 지출, 127억원은 불용
- 여유자금 운용규모는 1,480억원

□ 사업비 지출액은 2,689억원

- 장애인고용장려금 1,281억원, 표준사업장지원 84억원, 직업능력개발지원 127억원, 보조공학기기지원 80억원, 장애인취업지원 및 기금운영비 등 1,117억원

□ 사업비 불용액은 127억원으로 집행잔액

6. 근로복지진흥기금

가. 수입결산 내역

(단위: 억원, %)

구 분	당 초 계 획 액	계 획 현 액	징수결정액 (A)	수납액 (B)	불 납 결 손 액	미수납액	수납률 (B/A)
합 계	4,447	4,447	4,935	4,336	26	573	87.9
○ 중소기업계정	3,602	3,602	3,507	3,506	0	1	99.9
- 자체수입	1,526	1,526	1,419	1,418	0	1	99.9
- 복권기금전입금	222	222	222	222	0	0	100.0
- 여유자금회수	1,854	1,854	1,866	1,866	0	0	100.0
○ 신용보증계정	279	279	826	261	26	539	31.6
- 자체수입	141	141	662	97	26	539	14.7
- 여유자금회수	138	138	164	164	0	0	100.0
○ 실업대책계정	566	566	602	569	0	33	94.4
- 자체수입	134	134	145	112	0	33	76.8
- 여유자금회수	432	432	457	457	0	0	100.0

□ (징수결정액) 4,935억원

- 자체수입* 2,226억원, 복권기금전입금 등 정부내부수입 222억원, 여유자금 회수 2,487억원 등

* 융자원금회수 1,284억원, 점포지원금 회수 87억원, 이자수입 144억원, 신용보증 구상채권회수 627억원 및 보증료수입 31억원, 기타 53억원

□ (수납액) 4,336억원(수납률 87.9%)

- 자체수입* 1,627억원, 복권기금전입금 등 정부내부수입 222억원, 여유자금 회수 2,487억원 등

* 융자원금회수 1,284억원, 점포지원금 회수 87억원, 이자수입 110억원, 신용보증 구상채권회수 62억원 및 보증료수입 31억원, 기타 53억원

□ (불납결손액) 신용보증 구상채권 회수액 26억원

- (주요 사유) 체납자 무재산 26억원

□ (미수납액) 신용보증구상채권 539억원, 이자 미회수 34억원 등 573억원

- (주요 사유) 체납자 재력부족 및 거소불명 539억원, 납기미도래 등 34억원

나. 지출결산 내역

(단위: 억원)

구 분	당 초 계획액	전년 이월액	계 획 변경액	계 획 현액	지출액	이월액	불용액
합 계	4,447	9	0	4,456	4,336	12	24
【중소복지계정】	3,601	7	0	3,608	3,506	6	11
○기금관리비	48	1	0	49	44	2	3
○사업운영비	3	0	0	3	1	1	1
○근로복지지원사업비	52	6	0	58	54	3	1
- 문화예술제	5	0	0	5	5	0	0
- 임대아파트관리운영	19	0	0	19	17	2	0
- 근로복지포털사이트운영	5	0	0	5	4	1	0
- 중소기업선진복지제도 도입지원	9	0	0	9	8	1	0
- 퇴직연금사업운영	14	0	0	14	13	0	1
- 자산운용전산시스템구축	0.2	0	0	0.2	0.2	0	0
- 4인이하 사업장 퇴직 연금전산시스템구축	0	6	0	6	6	0	0
○생활안정자금대부	444	0	0	444	438	0	6
○정부내부지출	1,064	0	0	1,064	1,064	0	0
- 공자기금예수원금상환	1,000	0	0	1,000	1,000	0	0
- 공자기금예수이자상환	64	0	0	64	64	0	0
- 중소기업계정에서 신용 보증계정으로의 전출금	0	0	0	0	0	0	0
○차입금이자상환 (국민주택기금)	0.1	0	0	0.1	0.1	0	0
○차입원금상환 (국민주택기금)	0.5	0	0	0.5	0.5	0	0
○여유자금운용	1,989	0	0	1,989	1,904	0	0
【신용보증계정】	279	1	0	280	261	2	2
○사업운영비	38	1	0	39	35	2	2
○신용보증대위변제	171	0	0	171	171	0	0.3
○여유자금운용	70	0	0	70	55	0	0
【실업대책계정】	566	0	0	566	568	3	11
○사업운영비	18	0	0	18	10	3	5
○차입금이자상환 (IBRD 차관)	4	0	1	5	5	0	0
○차입금원금상환 (IBRD 차관)	244	0	-1	243	237	0	6
○여유자금운용	300	0	0	300	316	0	0

□ 지출계획 현액은 4,456억원

- 사업비는 지출계획 현액(2,097억원)중 2,061억원(98.3%) 지출, 12억원 다음연도로 이월, 24억원 불용
- 여유자금운용 규모는 2,275억원

□ 사업비 지출액은 2,061억원

- 기금관리비 및 사업운영비 92억원
- 퇴직연금사업운영 등 근로자복지지원 54억원, 근로자생활안정 등 생계비대부 438억원
- 신용보증대위변제 171억원
- 공자기금예수상환 1,064억원, IBRD차관 원리금 상환 등 242억원

□ 이월액은 12억원

- 국제회계시스템 전환용역 대금 납기 미도래 및 운영비 미지급금

□ 불용액은 24억원

- 생활안정자금대부 6억원, 근로자복지지원 1억원, 기금관리비 및 사업운영비 10억원, 환율변동에 따라 IBRD 차관 원금상환 6억원

<참고 1>

2012회계연도 신규사업 및 종료사업 현황

일반회계

신규사업

(단위: 억원)

구 분	예산액	예산변동내역		예산 현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
		전년 이월	이·전용 내역변경				
합 계	2,763	0	0	2,763	2,009	0	754
한국잡월드운영	69	0	0	69	69	0	0
사회보험사각지대해소	2,654	0	0	2,654	1,904	0	750
한국기술교육대학교운영 지원(BTL 정부지급금)	16	0	0	16	12	0	3
개도국 고용노동분야 제도구축 지원	5	0	0	5	4	0	(0.3)
일반회계에서 고용보험 기금으로의 전출금(자영 업자 고용보험지원)	20	0	0	20	20	0	0

종료사업

(단위: 억원)

구 분	예산액	예산변동내역		예산 현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
		전년 이월	이·전용 내역변경				
합 계	199	0	0	199	190	0	9
대학청년고용센터운영 * 청년취업진로지원 <고보>에 통합	32	0	0	32	32	0	(0.3)
국제기능진흥협력 센터건립	167	0	0	167	158	0	9

혁신도시건설특별회계

□ 종료사업

(단위: 억원)

구 분	예산액	예산변동내역		예산 현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
		전년 이월	이·전용 내역변경				
합 계	83	15	0	98	92	0	6
고객상담센터이전	83	15	0	98	92	0	6

고용보험기금

□ 신규사업

(단위: 억원)

구 분	계획액	계 획 변 경 액	계획현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
합 계	69	0	69	33	0	36
고용·산재보험 Web EDI 시스템 구축	13	0	13	12	0	1
장년고용연구지원	3	0	3	3	0	0
자영업자 전직지원사업	3	0	3	(0.1)	0	3
자영업자 고용보험전산망관리	6	0	6	6	0	0
자영업자 직업능력개발지원	36	0	36	4	0	32
자영업자 고용보험가입제도 홍보	2	0	2	2	0	0
자영업자 고용보험지원	6	0	6	6	0	(0.3)

□ 종료사업

(단위: 억원)

구 분	예산액	예산변동내역		예산 현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
		전년 이월	이·전용 내역변경				
합 계	675	0	0	675	623	0	52
고용·산재보험 Web EDI 시스템 구축	13	0	0	13	12	0	1
자영업자 고용보험전산망관리	6	0	0	6	6	0	0
실업급여반환금	460	0	0	460	440	0	20
고용안정·직업능력 개발반환금	196	0	0	196	165	0	31

산업재해보상보험및예방기금

□ 신규사업

(단위: 억원)

구 분	계획액	계 획 변경액	계획현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
합 계	26	0	26	26	0	0
대구재활전문병원 운영	26	0	26	26	0	0

□ 종료사업

(단위: 억원)

구 분	계획액	전년도 이월액	계 획 변경액	계획 현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
합 계	890	0	219	1,109	1,096	0	13
산재보험료 반환	890	0	219	1,109	1,096	0	13

임금채권보장기금

신규사업

(단위: 억원)

구 분	계 획 액	계 획 변경액	계 획 현액	지 출액	다음연도 이 월 액	불용액
합 계	0	21	29	2	0	27
체당금 조력지원	8	0	8	1	0	7
체불청산지원 사업주용자	0	21	21	1	0	20

종료사업

(단위: 억원)

구 분	계 획 액	전년도 이월액	계 획 변경액	계 획 현액	지 출액	다음연도 이 월 액	불용액
합 계	81	0	0	81	41	0	40
반환금 지급	81	0	0	81	41	0	40

장애인고용촉진및직업재활기금

종료사업

(단위: 억원)

구 분	계 획 액	전년도 이월액	계 획 변경액	계 획 현액	지 출액	다음연도 이 월 액	불용액
합 계	5,045	0	0	5,045	0	0	5,045
부담금 반환금	5,045	0	0	5,045	0	0	5,045

2012회계연도 재원규모(총지출)

(단위: 억원)

회계 ·기금별	재원규모(현액기준)				지출규모(지출액 기준)			
	'12년(A)	'11년(B)	증 감 (A-B)	%	'12년(A)	'11년(B)	증 감 (A-B)	%
합 계	217,101	198,595	18,506	9.3	185,777	166,249	19,528	11.7
	(133,345)	(127,643)	(5,702)	(4.5)	(127,396)	(122,450)	(4,946)	(4.0)
○ 예산	17,348	13,682	3,666	26.8	15,466	13,040	2,426	18.6
	(16,770)	(13,224)	(3,546)	(26.8)	(14,888)	(12,582)	(2,306)	(18.3)
일반회계	16,667	13,013	3,653	28.1	14,838	12,405	2,433	19.6
	(16,089)	(12,555)	(3,534)	(28.1)	(14,260)	(11,947)	(2,313)	(19.4)
농특회계	9	9	0	0	9	9	0	0
	(9)	(9)	(0)	(0.0)	(9)	(9)	(0)	(0.0)
에특회계	470	543	-73	-13.4	423	523	-100	-19.1
	(470)	(543)	(0)	(0.0)	(423)	(523)	(-100)	(-19.1)
광특회계	105	69	36	52.2	105	69	36	52.2
	(105)	(69)	(36)	(52.2)	(105)	(69)	(36)	(52.2)
혁특회계	98	49	49	100.0	92	34	58	170.6
	(98)	(49)	(49)	(100.0)	(92)	(34)	(58)	(170.6)
○ 기금	199,753	184,913	14,840	8.0	170,311	153,209	17,103	11.2
	(116,577)	(114,419)	(2,158)	(1.9)	(112,508)	(109,868)	(2,640)	(2.4)
고용보험	84,540	73,444	11,096	15.1	81,347	72,233	9,114	12.6
	(62,933)	(61,790)	(1,143)	(1.9)	(59,879)	(59,339)	(540)	(0.9)
산재보험	100,281	97,819	2,461	2.5	74,796	68,435	6,361	9.3
	(47,724)	(46,590)	(1,135)	(2.4)	(47,134)	(44,938)	(2,196)	(4.9)
임금채권	6,495	5,987	508	8.5	5,663	4,815	848	17.6
	(2,842)	(2,936)	(-94)	(-3.2)	(2,561)	(2,596)	(-35)	(-1.3)
장애인	3,981	3,375	606	18.0	4,169	3,543	626	17.7
	(2,289)	(2,267)	(22)	(1.0)	(2,175)	(2,254)	(-79)	(-3.5)
근로복지	4,456	4,288	168	3.9	4,336	4,182	154	3.7
	(789)	(836)	(-47)	(-5.6)	(759)	(740)	(19)	(2.6)

* ()는 총지출규모(총계에서 여유자금, 전출금, 원금상환 등을 제외)

V. 2012 회계연도 재무결산

I. 재무제표 결산개관

- (고용부 재무제표) 일반회계, 4개 특별회계*와 5개 기금**을 통합, 「국가회계법」과 「국가회계기준」에 따라 작성

* 농어촌구조개선, 에너지및자원사업, 광역·지역발전, 혁신도시건설

** 고용보험기금, 산업재해보상보험및예방기금, 임금채권보장기금, 장애인고용촉진및직업재활기금, 근로복지진흥기금

II. 재무제표 현황

1. 재정상태표

(단위: 억원, %)

항 목	2012년(A)	2011년(B)	증 감(A-B)	
			금액	비율
자 산	207,823	182,700	25,123	13.8
부 채	123,840	121,275	2,565	2.1
순자산	83,983	61,425	22,558	36.7

- 2012년말 고용노동부 총자산은 20조 7,823억원으로 전년대비 2조 5,123억원(13.8%) 증가

- (주요 증감원인) 고용보험 및 산업재해보상보험및예방기금의 지분증권 및 예금이 각각 1조 2,753억원, 1조 5,114억원 증가
 - 고용보험기금의 공공자금관리기금 예탁원금 회수로 단기대여금 4,500억원 감소

- 2012년말 고용노동부의 **총부채는 12조 3,840억원**으로 전년 대비 **2,565억원(2.1%) 증가**
- (주요 증감원인) 고용보험기금 및 산업재해보상보험및예방기금의 법정적립금 증가로 인한 기타비유동부채 각각 2,532억원, 1,062억원 증가
 - 장애인고용촉진기금 및 근로복지진흥기금의 공공자금관리기금 차입금 원금상환에 따른 장기차입부채 각각 480억원, 1,123억원 감소
- 2012년말 고용노동부의 **순자산은 8조 3,983억원**으로 전년대비 **2조 2,558억원(36.7%) 증가**

2. 재정운영표

(단위: 억원, %)

항 목	2012(A)	2011(B)	증감(A-B)	
			금액	비율
I. 프로그램순원가	119,043	108,982	10,061	9.2
II. 관리운영비	7,807	7,105	702	9.9
III. 비배분비용	4,337	7,875	-3,538	-44.9
IV. 비배분수익	3,403	9,477	-6,074	-64.1
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)	127,784	114,485	13,299	11.6
VI. 비교환수익 등	130,053	114,912	15,141	13.2
VII. 재정운영결과(V - VI)	-2,269	-427	-1,842	-431.4

□ 2012년 프로그램순원가는 11조 9,043억원으로 전년대비 1조 61억원(9.2%) 증가

○ (증가) 고용정책 5,677억원, 산재보험 4,758억원, 고용평등실현 1,133억원, 노동행정지원 105억원, 국제고용노동협력 48억원, 노사정책 12억원

* 고용정책: ▲고용보험기금의 전년도에 비배분비용으로 분류한 법정적립금 전입액 2,532억원을 프로그램 원가로 배부 ▲일반회계 신규사업 시행 (사회보험사각지대해소 1,904억원)

* 산재보험: 산재기금의 산재보험급여 2,212억원 증가, 전년도에 비배분비용으로 분류한 보험료환급금 1,096억원, 책임준비금전입액 1,062억원 등을 프로그램 원가로 배부

○ (감소) 근로조건보호및복지증진 776억원, 산업재해예방 430억원, 직업능력개발 401억원, 장애인고용증진 65억원

□ 2012년 관리운영비는 7,807억원으로 전년대비 702억원(9.9%) 증가, 비배분비용은 4,337억원으로 3,538억원(44.9%) 감소

○ (관리운영비 증감원인) 출연비 508억원 증가, 인건비 150억원 증가, 복리후생비 105억원 증가, 보조비 44억원 감소

* 출연비: 산재기금이 전년도에 관리운영비 일부를 프로그램 원가로 배부한 오류사항 수정에 따른 457억원 증가

* 인건비: 지방청인건비 80억원 증가 등 공무원 인건비 인상 등

* 복리후생비: 공무원 연금부담비 30억원 증가, 공무원 건강보험부담비 73억원을 최초로 재무제표에 반영

- (비배분비용 증감원인) 기타비용 2,702억원 감소, 평가손실 758억원 감소, 감가상각비 146억원 감소, 대손상각비 106억원 증가

* 기타비용: 전년도에 비배분비용으로 분류한 산재기금의 보험료반환금 1,509억원, 책임준비금전입액 606억원, 전기징수결정착오금액 490억원을 프로그램 총원가로 분류

- 2012년 비배분수익은 3,403억원으로 전년대비 6,074억원 (64.1%) 감소

- (증감원인) 전년도에 기타수익으로 분류한 임금채권보장기금의 구상이익 2,341억원을 프로그램원가에서 차감함에 따른 감소

- 고용보험기금의 단기투자증권 매도 감소로 인해 단기투자증권 처분이익 1,070억원 감소

- 2012년 비교환수익은 13조 53억원으로 전년대비 1조 5,141억원(13.2%) 증가

- (증감원인) 고용보험기금 및 산업재해보상보험및예방기금의 보험료 부과방식 변경(분납→월납, 익월 10일) 및 부과기준 변경(임금총액→보수총액)등에 따른 사회보험수익 1조 3,675억원 증가

- 월별 부과고지사업장에 대한 가산금 부과제도 폐지에 따른 가산금수익 2,128억원 감소

□ 2012년 재정운영 결과는 2,269억원 이익 발생으로 전년대비 1,842억원(431.4%) 증가

○ (증감원인) 재정운영순원가는 전년대비 1조 3,299억원 증가한 반면 비교환수익이 1조 5,141억원 대폭 증가하여 이익 발생

3. 순자산변동표

(단위: 억원, %)

항 목	2012(A)	2011(B)	증감(A-B)	
			금액	비율
I. 기초순자산	61,425	43,229	18,196	42.1
II. 재정운영결과	-2,269	-427	-1,842	-431.4
III. 재원의조달및이전	15,216	12,881	2,335	18.1
IV. 조정항목	5,073	4,888	185	3.8
V. 기말순자산(I - II + III + IV)	83,983	61,425	22,558	36.7

□ 2012년 재원의 조달 및 이전은 1조 5,216억원으로 전년대비 2,335억원(18.1%) 증가

○ 재원의 조달은 1조 6,118억원으로 전년대비 2,707억원 증가

- (증감 원인) 일반회계 국고수입 2,426억원 증가, 제재금 수익 106억원 증가, 기타재원조달 177억원 증가

○ 재원의 이전은 902억으로 전년대비 372억원 증가

- (증감원인) 일반회계 과태료 및 기타경상이전수입 세입증가로 국고이전지출 247억원 증가, 무상이전지출 125억원 증가
- 2012년 조정항목은 5,073억원으로 전년대비 185억원 (3.8%) 증가
 - (증감원인) 고용보험기금과 산업재해보상보험및예방기금의 투자증권평가이익 6,425억원 증가, 자산재평가이익 6,245억원 감소
- 2012년 기말순자산은 8조 3,983억원으로 전년대비 2조 2,558억원(36.7%) 증가

Ⅲ. 특이사항: 해당사항 없음