2012년도
임금채권보장기금운용계획

고 용 노 동 부

목 차

1. 운용총칙 ····· 1

2. 수입·지출계획 총괄표 ····· 3

3. 수입계획 주요항목별 내역 ····· 4

- 수입예산현황 총괄표 ····· 7
- 수입계획 각목명세 ····· 8

4. 지출계획 주요항목별 내역 ····· 10

- 지출예산현황 총괄표 ····· 13
- 지출계획 각목명세 ····· 17

5. 기금조성계획 ····· 27

6. 추정재정상태표 ····· 28

7. 추정재정운영표 ····· 29

2012년도 임금채권보장기금 운용계획

1. 운용총칙

가. 기금운용의 기본방향

(1) 기금의 사업목표

○ 근로자가 기업의 도산으로 임금 등을 지급받지 못하고 퇴직한 경우 국가가 사업주 대신 일정범위의 체불임금을 지급해 주는 등 체불근로자의 생활안정에 이바지

(2) 2012년도 기금사업의 개요

○ 도산기업 퇴직근로자의 체불임금·휴업수당·퇴직금에 대한 체당금 지급

○ 임금체불 근로자 무료법률구조사업

○ 영세 소규모 사업장에서 퇴직한 도산기업 근로자가 체당금을 신청하는 경우 공인노무사 등의 조력을 받을 수 있도록 지원

나. 자금의 조달과 운용에 관한 주요내용

(1) 자금조달 및 운용규모

(단위 : 원)

자 금 조 달		자 금 운 용	
합 계	**649,475,000,000 원**	합 계	**649,475,000,000 원**
○ 자체수입	406,053,000,000 원	○ 사업비	271,691,000,000 원
○ 정부내부수입	32,430,000,000 원	○ 기금운영비	10,154,000,000 원
○ 차입금	- 원	○ 정부내부지출	30,000,000,000 원
○ 여유자금회수	210,992,000,000 원	○ 차입금원리금상환	- 원
		○ 여유자금운용	337,630,000,000 원

(2) 일시차입금 최고한도액 및 차입금·채권발행 한도액 : 해당사항 없음

(3) 주식 및 부동산취득한도 : 해당사항 없음

(4) 기타 자금조달 및 운용에 관한 주요사항 : 해당사항 없음

다. 자산에 관한 주요사항

(1) 보유자산 규모의 변동

(단위 : 원)

구 분	2011 계획(A)	2012 계획(B)	증 감(B-A)
합 계	**773,728,000,000 원**	**807,464,000,000 원**	**33,736,000,000 원**
○ 유동자산	721,040,000,000 원	755,956,000,000 원	34,916,000,000 원
○ 고정자산	52,688,000,000 원	51,508,000,000 원	△1,180,000,000 원

2. 수입 · 지출계획 총괄표

가. 수입계획 (단위 : 백만원, 천불)

관	항	2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정		
11					
재산수입		10,622	10,622	8,229	△2,393
	54				
	기타이자수입및재산수입	10,622	10,622	8,229	△2,393
12					
경상이전수입		343,758	343,758	397,824	54,066
	58				
	가산금	2,183	2,183	1,829	△354
	59				
	기타경상이전수입	341,575	341,575	395,995	54,420
31					
차입금및여유자금회수		231,923	231,923	210,992	△20,931
	85				
	정부예금회수	231,923	231,923	210,992	△20,931
40					
정부내부수입및기타		12,434	12,434	32,430	19,996
	91				
	전입금	82	82	82	-
	92				
	예탁원금회수	10,000	10,000	30,000	20,000
	95				
	예탁이자수입	2,352	2,352	2,348	△4
수입합계		598,737	598,737	649,475	50,738

나. 지출계획 (단위 : 백만원, 천불)

장(분야) · 관(부문)	항(프로그램)	2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정		
080					
사회복지		598,737	598,737	649,475	50,738
086					
노동		598,737	598,737	649,475	50,738
	3000				
	근로조건보호및복지증진	283,732	283,732	271,691	△12,041
	7000				
	고용노동행정지원	-	-	10,154	10,154
	7000				
	노동행정지원	9,892	9,892	-	△9,892
	9000				
	기금간거래(예탁금)	20,000	20,000	30,000	10,000
	9700				
	여유자금운용	285,113	285,113	337,630	52,517
지출합계		598,737	598,737	649,475	50,738

3. 수입계획 주요항목별 내역

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)	수 입 개 요 및 내 역	
		당초(A)	수정				
11 재산수입		10,622	10,622	8,229	△2,393		
	54 기타이자수입및재산수입	10,622	10,622	8,229	△2,393		
						<수입개요> 1. 여유자금의 금융기관 예탁에 따라 발생되는 이자수입	
						<수입내역> 1. 예탁금 이자수입	8,229
12 경상이전수입		343,758	343,758	397,824	54,066		
	58 가산금	2,183	2,183	1,829	△354		
						<수입개요> 1. 사업주의 부담금 납부지연에 따른 연체금, 가산금, 이월가산금 등	
						<수입내역> 1. 연체금, 가산금, 이월가산금	1,829
	59 기타경상이전수입	341,575	341,575	395,995	54,420		
						<수입개요> 1. 사업주로부터 징수하는 부담금·변제금 및 공탁금 회수를 통한 수입	

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)	수 입 개 요 및 내 역
		당초(A)	수정			
						<수입내역>
						1. 사업주 부담금 281,238
						2. 사업주 변제금 114,279
						3. 공탁금 회수 478
31 차입금및여유자금회수		231,923	231,923	210,992	△20,931	
	85 정부예금회수	231,923	231,923	210,992	△20,931	
						<수입개요>
						1. 여유자금 회수
						<수입내역>
						1. 한국은행예치금 회수 432
						2. 통화금융기관예치금 회수 50,534
						3. 비통화금융기관예치금 회수 160,026
40 정부내부수입및기타		12,434	12,434	32,430	19,996	
	91 전입금	82	82	82	-	
						<수입개요>
						1. 일반회계 전입금
						<수입내역>
						1. 일반회계 전입금 82
	92 예탁원금회수	10,000	10,000	30,000	20,000	
						<수입개요>
						1. 공공자금관리기금 예탁금 회수

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)	수 입 개 요 및 내 역	
		당초(A)	수정				
	95 예탁이자수입	2,352	2,352	2,348	△4	<수입내역> 1. 공공자금관리기금 예탁금 회수 <수입개요> 1. 공공자금관리기금예탁 이자수입 <수입내역> 1. 공공자금관리기금예탁 이자수입	30,000 2,348
수입합계		598,737	598,737	649,475	50,738		

수 입 예 산 현 황 총 괄 표

임금채권보장기금/고용노동부 [단위 : 백만원, %]

관 항 목	2011년 계획		2012년 예산(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
	당초	수정(A)			
[합 계]	598,737	598,737	649,475	50,738	8.5
11 재산수입	10,622	10,622	8,229	▲2,393	▲22.5
54 기타이자수입및재산수입	10,622	10,622	8,229	▲2,393	▲22.5
545 기타재산수입	10,622	10,622	8,229	▲2,393	▲22.5
12 경상이전수입	343,758	343,758	397,824	54,066	15.7
58 가산금	2,183	2,183	1,829	▲354	▲16.2
581 가산금	2,183	2,183	1,829	▲354	▲16.2
59 기타경상이전수입	341,575	341,575	395,995	54,420	15.9
593 법정부담금	245,330	245,330	281,238	35,908	14.6
596 기타경상이전수입	96,245	96,245	114,757	18,512	19.2
31 차입금및여유자금회수	231,923	231,923	210,992	▲20,931	▲9.0
85 정부예금회수	231,923	231,923	210,992	▲20,931	▲9.0
851 한국은행예치금회수	685	685	432	▲253	▲36.9
852 통화금융기관예치금회수	60,122	60,122	50,534	▲9,588	▲15.9
853 비통화금융기관예치금회수	171,116	171,116	160,026	▲11,090	▲6.5
40 정부내부수입및기타	12,434	12,434	32,430	19,996	160.8
91 전입금	82	82	82	0	0.0
911 일반회계전입금	82	82	82	0	0.0
92 예탁원금회수	10,000	10,000	30,000	20,000	200.0
923 기금예탁원금회수	10,000	10,000	30,000	20,000	200.0
95 예탁이자수입	2,352	2,352	2,348	▲4	▲0.2
953 기금예탁이자수입	2,352	2,352	2,348	▲4	▲0.2

수 입 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[15220]	649,475,000	임금채권보장기금
[11]	8,229,000	재산수입
[54]	8,229,000	기타이자수입및재산수입
[545]	8,229,000	기타재산수입
	8,228,688	1. '12년 추정 회수여유자금*이자율('11년 여유자금 운용계획 기대수익율) 210,992,000,000*3.9%=
	312	2. 단수조정 312,000=
[12]	397,824,000	경상이전수입
[58]	1,829,000	가산금
[581]	1,829,000	가산금
	1,828,666	1. 부담금수입예상액*가산금 평균수납율 261,238,000,000*0.70%=
	334	2. 단수조정 334,000=
[59]	395,995,000	기타경상이전수입
[593]	281,238,000	법정부담금
	37,576,287	1. 건설업
	35,055,194	가. 5인이상(전년도 추정보수총액*적용근로자수 증가율*보수상승률*5인이상 비율*부담금비율) 45,382,279,150,000*1.0007*1.0574*91.25%*0.0008=
	2,521,093	나. 5인미만(전년도 추정보수총액*적용근로자수 증가율*보수상승률*5인미만 비율*부담금비율) 45,382,279,150,000*1.0007*1.0574*8.75%*0.0006=
	223,662,062	2. 일반업
	208,585,841	가. 5인이상(전년도 추정보수총액*적용근로자수 증가율*보수상승률*5인이상 비율*부담금비율) 273,230,251,716,000*1.0237*1.0220*91.21%*0.0008=
	15,076,221	나. 5인미만(전년도 추정보수총액*적용근로자수 증가율*보수상승률*5인미만 비율*부담금비율) 273,230,251,716,000*1.0237*1.0220*8.79%*0.0006=
	20,000,000	3. 부담금수입 증가 예상액 20,000,000,000=
	-349	4. 단수조정 -349,000=

☞12-59-593 : 경상이전수입-기타경상이전수입-법정부담금

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[596]	114,757,000	기타경상이전수입
	114,279,083	1. 사업주변제금
	104,279,083	가. '12년 체당금지급액*회수가능율(7.50%)+'11년 체당금지급액*회수가능율(20.50%)+'10년 체당금지급액*회수가능율(9.35%)+'09년 체당금지급액*회수가능율(1.89%)+'08년 [illegible] (263,826,000,000*7.50%)+(253,766,745,000*20.50%)+(263,884,353,000*9.35%)+(308,037,114,000*1.89%)+(188,082,099,000*1.05%)=
	10,000,000	나. 변제금회수 증가 예상액 10,000,000,000=
	478,163	2. 공탁금 회수
	478,163	가. ('11년도분 이월공탁금-'11년도 회수추정액)*회수가능율(52.02%) (1,585,500,000-666,309,000)*52.02%=
	-246	3. 단수조정 -246,000=
[31]	210,992,000	차입금및여유자금회수
[85]	210,992,000	정부예금회수
[851]	432,000	한국은행예치금회수
	432,000	1. 2011년도 결산잉여금 : (11년 기금운용계획상 지출잔액 추정) 432,000,000=
[852]	50,534,000	통화금융기관예치금회수
	50,534,000	1. 2011년말 금융기관예탁금 : 50,534,000,000=
[853]	160,026,000	비통화금융기관예치금회수
	160,026,000	1. 2011년말 금융기관예탁금 : 160,026,000,000=
[40]	32,430,000	정부내부수입및기타
[91]	82,000	전입금
[911]	82,000	일반회계전입금
	82,000	공단직원 인건비 일부지원 82,000,000=
[92]	30,000,000	예탁원금회수
[923]	30,000,000	기금예탁원금회수
	30,000,000	1. 3년만기 예탁금 회수(09년 예탁분) 30,000,000,000=

☞40-92-923 : 정부내부수입및기타-예탁원금회수-기금예탁원금회수

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[95]	2,348,000	예탁이자수입
[953]	2,348,000	기금예탁이자수입
	772,500	1. 공공자금관리기금 예탁금 이자(09년 예탁분) 30,000,000,000*5.15%/2=
	900,000	2. 공공자금관리기금 예탁금 이자(11년 예탁분) 20,000,000,000*4.5%=
	675,000	3. 공공자금관리기금 예탁금 이자(12년 예탁분) 30,000,000,000*4.5%/2=
	500	8. 단수조정 500,000=

☞40-95-953 : 정부내부수입및기타-예탁이자수입-기금예탁이자수입

4. 지출계획 주요항목별 내역

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
장(분야) 080 사회복지		598,737	5,987,370	649,475	50,738	
관(부문) 086 노동		598,737	5,987,370	649,475	50,738	
3000 근로조건보호및복지증진		283,732	2,837,320	271,691	△12,041	
	1. 체당금및반환금지급	274,415	2,744,150	261,096	△13,319	
						<지출개요> 1. 도산기업 체불근로자에 대한 체당금 지급 및 과오납한 부담금 및 변제금 반환 <지출내역> 1. 체당금 지급 253,000 2. 반환금 지급 8,096
	2. 무료법률구조지원	9,317	93,170	9,783	466	
						<지출개요> 1. 임금체불 근로자가 임금채권 확보를 위해 사업주를 상대로 민사소송을 제기하는 경우 소요비용 지원 <지출내역> 1. 무료법률구조 지원 9,783

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
	3. 체당금조력지원	-	-	812	812	
						<지출개요> 1. 영세 소규모 사업장에서 퇴직한 도산기업 근로자가 체당금을 신청하는 경우 공인노무사 등의 조력을 받을 수 있도록 지원 <지출내역> 1. 체당금 조력지원 812
7000 고용노동행정지원		9,892	98,920	10,154	262	
	1. 임금채권보장기금운영비	9,892	98,920	10,154	262	
						<지출개요> 1. 기금운영비 <지출내역> 1. 기금관리비(인건비) 76 2. 사업운영비(제도운영인건비) 453 3. 사업운영비(공단인건비) 5,757 4. 기금관리비(기타경비) 12 5. 사업운영비(제도운영기타경비) 541 6. 사업운영비(공단기타경비) 3,005 7. 임금채권 정보화경비(정보화) 310
9000 기금간거래(예탁금)		20,000	200,000	30,000	10,000	

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2011 계획		2012 계획(B)	증 감 (B - A)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
	1. 임채기금에서 공자기금으로의 예탁금	20,000	200,000	30,000	10,000	
						<지출개요>
						1. 공공자금관리기금 예탁금
						<지출내역>
						1. 공공자금관리기금 예탁금 30,000
9700						
여유자금운용		285,113	2,851,130	337,630	52,517	
	1. 여유자금운용(임금채권보장기금)	285,113	2,851,130	337,630	52,517	
						<지출개요>
						1. 여유자금 운용
						<지출내역>
						1. 한국은행 예치 3,961
						2. 통화금융기관 예치 70,813
						3. 비통화금융기관 예치 262,856
지출합계		598,737	5,987,370	649,475	50,738	

지 출 예 산 현 황 총 괄 표

임금채권보장기금/고용노동부 [단위 : 백만원, %]

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2011년 계획		2012년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
	당초	수정(A)			
[합 계]	598,737	598,737	649,475	50,738	8.5
080 사회복지	598,737	598,737	649,475	50,738	8.5
086 노동	598,737	598,737	649,475	50,738	8.5
3000 근로조건보호및복지증진	283,732	283,732	271,691	▲12,041	▲4.2
3051 체당금및반환금지급	274,415	274,415	261,096	▲13,319	▲4.9
300 체당금지급	266,282	266,282	253,000	▲13,282	▲5.0
310 보전금	266,282	266,282	253,000	▲13,282	▲5.0
310-01 보상금	266,282	266,282	253,000	▲13,282	▲5.0
301 반환금지급	8,133	8,133	8,096	▲37	▲0.5
710 예비비및기타	8,133	8,133	8,096	▲37	▲0.5
710-03 반환금기타	8,133	8,133	8,096	▲37	▲0.5
3052 무료법률구조지원	9,317	9,317	9,783	466	5.0
302 무료법률구조지원	9,317	9,317	9,783	466	5.0
350 출연금	9,317	9,317	9,783	466	5.0
350-01 출연금	9,317	9,317	9,783	466	5.0
3053 체당금조력지원	0	0	812	812	순증
303 체당금조력지원	0	0	812	812	순증
210 운영비	0	0	812	812	순증
210-01 일반수용비	0	0	812	812	순증
7000 고용노동행정지원	9,892	9,892	10,154	262	2.6
7082 임금채권보장기금운영비	9,892	9,892	10,154	262	2.6

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2011년 계획		2012년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
	당초	수정(A)			
101 기금관리비(인건비)	73	73	76	3	4.1
110 인건비	49	49	50	2	3.3
110-02 기타직보수	49	49	50	2	3.3
320 민간이전	24	24	26	1	5.7
320-03 연금지급금	24	24	26	1	5.7
102 사업운영비(제도운영인건비)	438	438	453	15	3.4
110 인건비	366	366	382	16	4.5
110-02 기타직보수	366	366	382	16	4.5
320 민간이전	72	72	71	▲1	▲2.0
320-03 연금지급금	72	72	71	▲1	▲2.0
103 사업운영비(공단인건비)	5,562	5,562	5,757	195	3.5
350 출연금	5,562	5,562	5,757	195	3.5
350-01 출연금	5,562	5,562	5,757	195	3.5
201 기금관리비(기타경비)	11	11	12	1	9.1
210 운영비	10	10	11	1	10.2
210-01 일반수용비	10	10	10	0	4.1
210-12 복리후생비	0	0	1	1	순증
240 업무추진비	1	1	1	0	0.0
240-01 사업추진비	1	1	1	0	0.0
202 사업운영비(제도운영기타경비)	675	675	541	▲134	▲19.9
210 운영비	296	296	317	21	7.0
210-01 일반수용비	252	252	272	20	7.9

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2011년 계획		2012년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
	당초	수정(A)			
210-02 공공요금및제세	32	32	32	0	0.0
210-05 특근매식비	2	2	2	0	0.0
210-12 복리후생비	0	0	6	6	순증
210-15 위탁사업비	10	10	5	▲5	▲50.0
220 여비	107	107	104	▲3	▲2.7
220-01 국내여비	94	94	92	▲3	▲3.0
220-03 국제화여비	12	12	12	0	0.0
240 업무추진비	37	37	35	▲2	▲5.2
240-01 사업추진비	37	37	35	▲2	▲5.2
260 연구개발비	190	190	40	▲150	▲78.9
260-00 연구개발비	190	190	40	▲150	▲78.9
310 보전금	33	33	33	0	0.0
310-01 보상금	3	3	3	0	0.0
310-03 포상금등	30	30	30	0	0.0
430 유형자산	12	12	12	0	0.0
430-01 자산취득비	12	12	12	0	0.0
203 사업운영비(공단기타경비)	2,814	2,814	3,005	191	6.8
350 출연금	2,814	2,814	3,005	191	6.8
350-01 출연금	2,814	2,814	3,005	191	6.8
204 임금채권 정보화경비(정보화)	319	319	310	▲9	▲2.8
350 출연금	319	319	310	▲9	▲2.8
350-01 출연금	319	319	310	▲9	▲2.8

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2011년 계획		2012년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
	당초	수정(A)			
9000 기금간거래(예탁금)	20,000	20,000	30,000	10,000	50.0
9004 임채기금에서 공자기금으로의 예탁금	20,000	20,000	30,000	10,000	50.0
840 임채기금에서 공자기금으로의 예탁금	20,000	20,000	30,000	10,000	50.0
480 예탁금	20,000	20,000	30,000	10,000	50.0
480-03 공공기금예탁금	20,000	20,000	30,000	10,000	50.0
9700 여유자금운용	285,113	285,113	337,630	52,517	18.4
9704 여유자금운용(임금채권보장기금)	285,113	285,113	337,630	52,517	18.4
971 한국은행예치	432	432	3,961	3,529	816.9
470 예치금및유가증권매입	432	432	3,961	3,529	816.9
470-01 한국은행예치금	432	432	3,961	3,529	816.9
972 통화금융기관예치	89,700	89,700	70,813	▲18,887	▲21.1
470 예치금및유가증권매입	89,700	89,700	70,813	▲18,887	▲21.1
470-02 통화금융기관예치금	89,700	89,700	70,813	▲18,887	▲21.1
973 비통화금융기관예치	194,981	194,981	262,856	67,875	34.8
470 예치금및유가증권매입	194,981	194,981	262,856	67,875	34.8
470-03 비통화금융기관예치금	194,981	194,981	262,856	67,875	34.8

지 출 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[15220]	649,475,000	임금채권보장기금/
[080]	649,475,000	사회복지
[086]	649,475,000	노동
[3000]	271,691,000	근로조건보호및복지증진
[3051]	261,096,000	체당금및반환금지급
[300]	253,000,000	체당금지급
[310]	253,000,000	보전금
[310-01]	253,000,000	보상금
	39,553,280	1. 건설업종 : ’11년도 체당금지급액(예상)*적용근로자수 증가율(1.0007)*보수상승율(1.0574) 37,380,000,000*1.0007*1.0574=
	226,388,710	2. 일반업종 : ’11년도 체당금지급액(예상)*적용근로자수 증가율(1.0237)*보수상승율(1.0220) 216,387,000,000*1.0237*1.0220=
	2,512,125	3. 퇴직금 제도 적용 확대(4인 이하 사업장) : 4이하 사업장 퇴직금 추가 발생 예상액*반영 비율(75%)*2012년 법정퇴직금 지급율(50%) 6,699,000,000*75%*50%=
	-15,454,115	4. 지출한도 및 경기안정 추세를 감안, 감액 253,000,000,000-268,454,115,000=
[301]	8,096,000	반환금지급
[710]	8,096,000	예비비및기타
[710-03]	8,096,000	반환금기타
	10,345,025	1. ’12년도 부담금 수납추정액*최근 3년간(’08-’10) 수납액 대비 반환금 비율(3.3%)×퇴직연금도입 증가에 따른 증가율(1.2) 261,238,000,000*3.3%*1.2=
	-2,249,025	2. 지출한도 등을 감안, 감액 -2,249,025,000=
[3052]	9,783,000	무료법률구조지원
[302]	9,783,000	무료법률구조지원
[350]	9,783,000	출연금
[350-01]	9,783,000	출연금

☞ : 086-3000-3052-302-350 : 노동-근로조건보호및복지증진-무료법률구조지원-무료법률구조지원-출연금

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
	5,647,541	1. 변호사보수비용 : '10년 지원건수*증가율(1.12)*단가*지원비율*91.6% 59,703건*1.12*92,204*91.6%=
	3,920,001	2. 소송비용 : ('10년 지원건수*증가율(1.12)*187,133원×91.6%)-(('10년 지원건수*증가율(1.12)*187,133원×91.6%)*65.8%) (59,703건*1.12*187,133원*91.6%)-((59,703건*1.12*187,133원*91.6%)*65.8%)=
	460,166	3. 퇴직금 제도 적용 확대(4인 이하 사업장) : 추가건수*1건당 추계 비용 3,128건*147,112원=
	-244,708	4. 지출한도 및 경기안정 추세를 감안, 감액 -244,708,000=
[3053]	812,000	체당금조력지원
[303]	812,000	체당금조력지원
[210]	812,000	운영비
[210-01]	812,000	일반수용비
	1,197,840	1. 도산등사실인정 : 도산등사실인정 건수*기본단가+도산등사실인정 건수*6명*체당금 청구 1인당 단가 1,736건*540,000원+1,736건*5명*30,000원=
	46,980	2. 도산등사실 불인정 : 도산등사실 불인정 건수*기본단가 174건*270,000원=
	-432,820	3. 지출한도 준수를 위한 감액 -432,820,000=
[7000]	10,154,000	고용노동행정지원
[7082]	10,154,000	임금채권보장기금운영비
[101]	76,000	기금관리비(인건비)
[110]	50,367	인건비
[110-02]	50,367	기타직보수
	9,444	1. 기금관리요원 초과근무수당('마'등급)*증가율(3.5%) 1,558,000/209시간*34시간*1.5*12월*2명*1.035=
	38,701	2. 기금관리요원 보수('마'등급)*증가율(3.5%) 1,558,000*12월*2명*1.035=
	2,222	3. 연가보상비*증가율(3.5%) 1,558,000/209시간*8시간*18일*2명*1.035=
[320]	25,633	민간이전
[320-03]	25,633	연금지급금

☞ : 086-7000-7082-101-320 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-기금관리비(인건비)-민간이전

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
	4,768	1. 기금관리요원 정부부담 사회보험료
		가. 건강보험료
	1,342	50,367,000*2.665%=
		나. 국민연금
	2,267	50,367,000*4.5%=
		다. 고용보험료
	655	50,367,000*1.3%=
		라. 산재보험료
	504	50,367,000*1%=
	20,865	2. 기금관리요원 퇴직급여
		가. 퇴직연금 가입
	2,099	50,367,000/2/12=
		나. 퇴직연금 미가입
	18,766	18,766,000=
[102]	453,000	사업운영비(제도운영인건비)
[110]	381,930	인건비
[110-02]	381,930	기타직보수
	375,230	1. 보조요원 보수
	350,102	가. 월급여
		1) 마등급
	309,606	1,558,000*12월*16명*1.035=
		2) 사등급
	28,042	1,128,900*12월*2명*1.035=
		3) 아등급
	12,454	1,002,700*12월*1명*1.035=
	25,128	나. 초과근무수당
		1) 마등급
	22,221	1,558,000/209시간*10시간*1.5*12월*16명*1.035=
		2) 사등급
	2,013	1,128,900/209시간*10시간*1.5*12월*2명*1.035=
		3) 아등급
	894	1,002,700/209시간*10시간*1.5*12월*1명*1.035=
	6,700	2. 연가보상비
		1) 마등급
	5,925	1,558,000/209시간*8시간*6일*16명*1.035=

☞ : 086-7000-7082-102-110 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-사업운영비(제도운영인건비)-인건비

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
		2) 사등급
	537	1,128,900/209시간*8시간*6일*2명*1.035=
		3) 아등급
	238	1,002,700/209시간*8시간*6일*1명*1.035=
[320]	71,070	민간이전
[320-03]	71,070	연금지급금
	36,149	1. 기금관리요원 정부부담 사회보험료
		가. 건강보험료
	10,178	381,930,000*2.665%=
		나. 국민연금
	17,187	381,930,000*4.5%=
		다. 고용보험료
	4,965	381,930,000*1.3%=
		라. 산재보험료
	3,819	381,930,000*1%=
		2. 기금관리요원 퇴직급여
	34,921	34,921,000=
[103]	5,757,000	사업운영비(공단인건비)
[350]	5,757,000	출연금
[350-01]	5,757,000	출연금
	5,756,654	1. 인건비
		가. 인건비(전년대비 3.5%)
	4,770,332	4,609,016,000*1.035=
		나. 퇴직급여충당금(전년대비 3.5%)
	408,290	394,483,000*1.035=
		다. 법정부담금(전년대비 3.5%)
	404,097	390,432,000*1.035=
		라.공운법인센티브 성과급(전년대비 3.5%)
	173,935	168,053,000*1.035=
		2. 단수조정
	346	346,000=
[201]	12,000	기금관리비(기타경비)
[210]	10,785	운영비
[210-01]	10,185	일반수용비
	10,200	1. 임금채권보장기금 관리

☞ : 086-7000-7082-201-210 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-기금관리비(기타경비)-운영비

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
		가. 기금운용계획인쇄
	750	10,000*75부=
		나. 자산운용지침인쇄
	500	10,000*50부=
		다. 결산서인쇄
	650	10,000*65부=
		라. 임금채권보장기금심의위원회수당
	6,500	100,000*13명*5회=
		마. 임금채권보장기금자산운용위원회수당
	1,800	100,000*3명*6회=
		2. 백만원단수 조정
	-15	-15,000=
[210-12]	600	복리후생비
		1. 기타직 맞춤형 복지지원
	600	300,000*2명=
[240]	1,215	업무추진비
[240-01]	1,215	사업추진비
		1. 임금채권보장기금심의위원회 간담회(전년동일)
	1,215	1,215,000=
[202]	541,000	사업운영비(제도운영기타경비)
[210]	316,928	운영비
[210-01]	272,497	일반수용비
		1. 임금채권보장제도 업무처리 요령 인쇄
	30,000	20,000*1,500부=
		2. 임금채권보장법령집 발간
	30,000	20,000*1,500부=
		3. 기금운용평가서 유인
	8,000	20,000*200부*2종=
		4. 임금채권보장제도 Workshop
	15,000	15,000,000=
	25,817	5. 임금채권보장제도 홍보비
		가. 신문광고
	10,000	10,000,000=
		나. 인터넷 배너 광고
	15,817	15,817,000=

☞ : 086-7000-7082-202-210 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-사업운영비(제도운영기타경비)-운영비

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
		6. 임금채권보장 부담금비율 안내 신문광고(5단*18.5㎝)*5개 일간지
	11,038	11,038,000=
		7. 자문회계사 및 도산등심의위원회 심의수당
	93,172	93,172,000=
		8. 여유자금운용계획 유인
	1,500	15,000*100부=
		9. 임금채권보장제도 지침 제·개정에 따른 설명자료 유인
	22,500	15,000*1,500부=
		10. 임금채권보장관련 서적 및 사무용품 구입
	9,321	9,321,000=
		11. 신고포상금 감액분 반영
	13,250	13,250,000=
		12. 기타운영비 감액분 반영
	2,899	2,899,000=
		13. 결산회계 감리비용
	10,000	10,000,000=
[210-02]	32,071	공공요금및제세
	12,751	1. 도산등사실인정 신청에 따른 우편료
		가. 보통요금
	4,471	270*30통*46개소*12월=
		나. 등기우편
	8,280	1,500*10통*46개소*12월=
		2. 임금채권보장기금 설치전화의 전화료
	19,320	35,000*46개소*12월=
[210-05]	1,660	특근매식비
		1. 예산 및 자금배정관련 매식비
	380	5,000*38일*2명=
		2. 기금운용계획작성 및 결산
	1,280	5,000*128일*2명=
[210-12]	5,700	복리후생비
		1. 기타직 맞춤형 복지지원
	5,700	300,000*19명=
[210-15]	5,000	위탁사업비
		1. 고객만족도 조사 등
	5,000	5,000,000=
[220]	103,953	여비

☞ : 086-7000-7082-202-220 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-사업운영비(제도운영기타경비)-여비

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[220-01]	91,621	국내여비
	91,621	1. 사실상 도산인정 현지확인
		가. 관내
	46,000	46,000,000=
		나. 관외
	45,621	45,621,000=
[220-03]	12,332	국제화여비
	12,332	1. 제도연구
		가. 임금채권보장제도 연구
	12,332	12,332,000=
[240]	35,119	업무추진비
[240-01]	35,119	사업추진비
		1. 임금채권보장제도 개선간담회
	1,868	1,868,000=
		2. 임금채권보장제도 홍보를 위한 지역간담회(46개지방노동관서)
	6,017	6,017,000=
		3. 도산인정업무처리를 위한 유관기관 업무협의
	27,234	27,234,000=
[260]	40,000	연구개발비
[260-00]	40,000	연구개발비
		1. 임금채권보장기금 운용 효율화 방안 연구용역
	40,000	40,000,000=
[310]	33,000	보전금
[310-01]	3,000	보상금
		1. 부정수급 신고 포상금(전년동일)
	3,000	3,000,000=
[310-03]	30,000	포상금등
		1. 도산등사실인정 처리실적 우수지방노동관서 포상금
	30,000	30,000,000=
[430]	12,000	유형자산
[430-01]	12,000	자산취득비
		1. 복사기 FAX겸용 구입
	12,000	6,000,000*2대=

☞ : 086-7000-7082-202-430 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-사업운영비(제도운영기타경비)-유형자산

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[203]	3,005,000	사업운영비(공단기타경비)
[350]	3,005,000	출연금
[350-01]	3,005,000	출연금
	1,844,000	1. 일반운영비
		가. 일반수용비
	1,409,000	1,409,000,000=
		나. 공공요금및제세
	223,000	223,000,000=
		다. 특근매식비
	70,000	70,000,000=
		마. 차량비
	4,000	4,000,000=
		바. 복리후생비
	80,000	80,000,000=
		카.기타운영비
	58,000	58,000,000=
	186,000	2. 여비
		가. 국내여비
	174,000	174,000,000=
		나. 국외여비
	12,000	12,000,000=
	32,000	3. 업무추진비
		가. 일반업무비
	25,000	25,000,000=
		나. 관서업무비
	7,000	7,000,000=
	225,000	5. 직무수행경비
		가. 직급보조비
	195,000	195,000,000=
		나. 월정직책급
	30,000	30,000,000=
		6. 유형자산
	16,000	16,000,000=
	1,037,000	7. 공탁금
		가. 보증보험공탁
	284,000	284,000,000=

☞ : 086-7000-7082-203-350 : 노동-고용노동행정지원-임금채권보장기금운영비-사업운영비(공단기타경비)-출연금

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
		나. 현금공탁
	753,000	753,000,000=
	-335,000	9. 자체수입
		나. 전년도 이월금
	-335,000	-335,000,000=
[204]	310,000	임금채권 정보화경비(정보화)
[350]	310,000	출연금
[350-01]	310,000	출연금
	335,744	1. 정보화운영
		가. 일반수용비
	3,546	3,546,000=
		나. 공공요금및제세
	14,084	14,084,000=
		다. 급량비
	189	189,000=
		라. 특근매식비
	1,108	1,108,000=
		마. 일직수당
	186	186,000=
		바. 임차료
	189,890	189,890,000=
		사. 시설장비유지비
	114,608	114,608,000=
		아. 위탁사업비
	9,025	9,025,000=
		자. 기타운영비
	913	913,000=
		차. 국내여비
	1,476	1,476,000=
		카. 업무추진비
	719	719,000=
		10. 단수조정
	256	256,000=
		11. 지출한도에 따른 계수 조정
	-26,000	-26,000,000=
[9000]	30,000,000	기금간거래(예탁금)

☞ : 086-9000- - - : 노동-기금간거래(예탁금)---

[단위 : 천원, 1$]

코드	2012년 계획	
	금액	내 역
[9004]	30,000,000	임채기금에서 공자기금으로의 예탁금
[840]	30,000,000	임채기금에서 공자기금으로의 예탁금
[480]	30,000,000	예탁금
[480-03]	30,000,000	공공기금예탁금
	30,000,000	1. 공공자금관리기금예탁 30,000,000,000=
[9700]	337,630,000	여유자금운용
[9704]	337,630,000	여유자금운용(임금채권보장기금)
[971]	3,961,000	한국은행예치
[470]	3,961,000	예치금및유가증권매입
[470-01]	3,961,000	한국은행예치금
	3,961,000	1. 한국은행 예치금 3,961,000,000=
[972]	70,813,000	통화금융기관예치
[470]	70,813,000	예치금및유가증권매입
[470-02]	70,813,000	통화금융기관예치금
	70,813,000	1. 통화금융기관예치금 70,813,000,000=
[973]	262,856,000	비통화금융기관예치
[470]	262,856,000	예치금및유가증권매입
[470-03]	262,856,000	비통화금융기관예치금
	262,856,000	1. 비통화금융기관 예치금 262,856,000,000=

☞ : 086-9700-9704-973-470 :
노동-여유자금운용-여유자금운용(임금채권보장기금)-비통화금융기관예치-예치금및유가증권매입

5. 기금조성계획

(단위 : 백만원)

구분		2010년말 누계	2011년 계획			2012년 계획		비 고
			당 초	수 정	2011년말 누계	당 년	2012년말 누계	
총조성(A)	○ 출연	2,316	82	82	2,398	82	2,480	
	- 정부출연	2,316	82	82	2,398	82	2,480	
	- 민간출연	-	-	-	-	-	-	
	○ 부담금	1,232,849	247,513	247,513	1,480,362	283,067	1,763,429	
	○ 차입금	218,738	-	-	218,738	-	218,738	
	- 예금은행	-	-	-	-	-	-	
	- 한국은행	-	-	-	-	-	-	
	- 기금	28,738	-	-	28,738	-	28,738	
	- 특별회계	190,000	-	-	190,000	-	190,000	
	- 비통화금융기관	-	-	-	-	-	-	
	- 기타민간	-	-	-	-	-	-	
	(국공채)	-	-	-	-	-	-	
	○ 운용수입	905,551	109,219	109,219	1,014,770	125,334	1,140,104	
	- 재화및용역판매수입	-	-	-	-	-	-	
	- 자산매각수입	705,330	96,245	96,245	801,575	114,757	916,332	
	- 정부내부이자수입	32,921	2,352	2,352	35,273	2,348	37,621	
	- 민간이자수입	167,300	10,622	10,622	177,922	8,229	186,151	
	- 기타	-	-	-	-	-	-	
	○ 평가계정	-	-	-	-	-	-	
	소 계	2,359,454	356,814	356,814	2,716,268	408,483	3,124,751	
사용액(B)	○ 경상지출	1,813,114	283,732	283,732	2,096,846	271,691	2,368,537	
	○ 정부내부상환	262,756	-	-	262,756	-	262,756	
	○ 차입금원금상환	-	-	-	-	-	-	
	○ 기타관리비	81,085	9,892	9,892	90,977	10,154	101,131	
	○ 평가계정	4,697	-	-	4,697	-	4,697	
	소 계	2,161,652	293,624	293,624	2,455,276	281,845	2,737,121	
순 조 성(A-B)		197,802	63,190	63,190	260,992	126,638	387,630	

6. 추정재정상태표

(단위 ; 백만원)

구분		2011년말 계획		2012년말 계획(B)	증감(B-A)
		당 초(A)	수 정		
자산	○ 유동자산	721,040	590,588	755,956	34,916
	○ 고정자산	52,688	51,232	51,508	△1,180
	○ 운용자산	-	-	-	-
	○ 투자와기타자산	-	-	-	-
	자산총계	773,728	641,820	807,464	33,736
자본 및 부채	○ 유동부채	-	-	-	-
	○ 고정부채	278,369	264,025	266,435	△11,934
	○ 기타부채	-	-	-	-
	부채합계	278,369	264,025	266,435	△11,934
	○ 자본금	-	-	-	-
	○ 자본잉여금	-	-	-	-
	○ 이익잉여금	492,924	371,433	530,579	37,655
	○ 자본조성	2,435	6,362	10,450	8,015
	자본합계	495,359	377,795	541,029	45,670
	자본 및 부채 총계	773,728	641,820	807,464	33,736

7. 추정재정운영표

(단위 : 백만원)

구분	2011년말 계획		2012년말 계획(B)	증감(B-A)
	당 초(A)	수 정		
01. 영업(사업)이익	519,590	509,828	532,521	12,931
02. 영업(사업)비용	334,478	376,060	379,527	45,049
03. 영업(사업)총이익(1-2)	185,112	133,768	152,994	△32,118
04. 일반관리비	8,755	9,067	9,401	646
05. 영업(사업)이익(3-4)	176,357	124,701	143,593	△32,764
06. 영업(사업)외수익	14,176	12,793	15,553	1,377
07. 영업(사업)외비용	-	-	-	-
08. 경상이익(5+6-7)	190,533	137,494	159,146	△31,387
09. 특별이익	-	-	-	-
10. 특별손실	-	-	-	-
11. 법인세차감전순이익(8+9-10)	190,533	137,494	159,146	△31,387
12. 법인세비용	-	-	-	-
당 기 순 이 익	190,533	137,494	159,146	△31,387