

2016년도  
임금채권보장기금운용계획

고 용 노 동 부

# 목 차

1. 운용총칙 .....	1
2. 수입·지출계획 총괄표 .....	3
3. 수입계획 주요항목별 내역 .....	5
- 수입예산현황 총괄표 .....	8
- 수입계획 각목명세 .....	10
4. 지출계획 주요항목별 내역 .....	13
- 지출예산현황 총괄표 .....	16
- 지출계획 각목명세 .....	20
5. 기금조성계획 .....	31
6. 추정재정상태표 .....	32
7. 추정재정운영표 .....	33

## 2016년도 임금채권보장기금 운용계획

### 1. 운용총칙

#### 가. 기금운용의 기본방향

##### (1) 기금의 사업목표

- 근로자가 기업의 도산으로 임금 등을 지급받지 못하고 퇴직한 경우 임금지급 능력이 없는 사업주를 대신하여 일정범위의 체불임금을 지급하고 가동중인 사업장 등에서 퇴직한 체불근로자에게 무료 법률구조를 실시하는 등 체불근로자의 기본적인 생활안정 및 권리보호에 기여

##### (2) 2016년도 기금사업의 개요

- 도산·가동기업 퇴직근로자의 체불 임금·휴업수당·퇴직금에 대한 체당금 지급
- 임금체불 근로자들이 사업주를 상대로 민사소송 절차를 통해 임금채권을 확보할 수 있도록 무료로 소송을 지원
- 영세 소규모 사업장(10명 미만)에서 퇴직한 도산기업 근로자가 체당금을 신청하는 경우 공인노무사 등의 조력을 받을 수 있도록 지원
- 일시적인 경영상의 어려움 등으로 체불이 발생한 가동 사업장의 사업주에게 융자를 실시하여 퇴직 근로자의 체불임금 청산 지원
- 기타 임금채권보장업무의 일부위탁에 따른 출연 등

나. 자금의 조달과 운용에 관한 주요내용

(1) 자금조달 및 운용규모

자 금 조 달		자 금 운 용	
합 계	1,250,864,000,000 원	합 계	1,250,864,000,000 원
○ 자체수입	510,876,000,000 원	○ 사업비	351,603,000,000 원
○ 정부내부수입	6,021,000,000 원	○ 기금운영비	11,806,000,000 원
○ 차입금	- 원	○ 정부내부지출	100,000,000,000 원
○ 보전수입	733,967,000,000 원	○ 차입금원리금상환	- 원
		○ 보전지출	787,455,000,000 원

(2) 일시차입금 최고한도액 및 차입금·채권발행한도액 : 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

구 분	2015 계획(A)	2016 계획(B)	증 감(B-A)
합 계	1,497,441,000,000 원	1,655,266,000,000 원	157,825,000,000 원
○ 유동자산	1,273,489,000,000 원	1,329,676,000,000 원	56,187,000,000 원
○ 고정자산	223,952,000,000 원	325,590,000,000 원	101,638,000,000 원

## 2. 수입·지출계획 총괄표

가. 수입계획

(단위 : 백만원, 천불)

나. 지출계획

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)	장(분야)· 관(부문)	항(프로그램)	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정					당초(A)	수정		
11	재산수입	34,658	34,658	21,694	△12,964	080		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)
	54 기타이자수입및재산 수입	34,658	34,658	21,694	△12,964	사회복지		1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392
12	경상이전수입	454,988	454,988	487,597	32,609	086		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)
	58 가산금	143	143	115	△28	노동		1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392
	59 기타경상이전수입	454,845	454,845	487,482	32,637	3000					
20	융자및전대차관원 금회수	853	853	1,585	732	근로조건보호및복지증진		296,792	356,092	351,603	54,811
	75 융자원금회수	853	853	1,585	732	7000		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)
31	차입금및여유자금 회수	706,556	706,556	733,967	27,411	고용노동행정지원		10,344	10,915	11,806	1,462
	85 정부예금회수	706,556	706,556	733,967	27,411	9000					
40	정부내부수입및기 타	35,417	35,417	6,021	△29,396	기금간거래(예탁 금회수)		150,000	150,000	100,000	△50,000
	91 전입금	82	82	82	-	7700					
	92 예탁원금회수	30,000	30,000	-	△30,000	여유자금운용		775,336	715,465	787,455	12,119

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정		
	95 예탁이자수입	5,335	5,335	5,939	604
수입합계		1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야) · 관(부문)	항(프로그램)	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정		
지출합계		(\$4) 1,232,472	(\$4) 1,232,472	(\$4) 1,250,864	(-) 18,392

### 3. 수입계획 주요항목별 내역

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)	수 입 개 요 및 내 역
		당초(A)	수정			
11	재산수입	34,658	34,658	21,694	△12,964	
	54 기타이자수입및재 산수입	34,658	34,658	21,694	△12,964	<수입개요> 1. 여유자금 및 사업주 용자에 따른 이자수입  <수입내역> 1. 기타민간이자수입 96 2. 기타재산수입 21,598
12	경상이전수입	454,988	454,988	487,597	32,609	
	58 가산금	143	143	115	△28	<수입개요> 1. 사업주 부담금 납부지연에 따른 가산금, 이월가산금  <수입내역> 1. 가산금 115
	59 기타경상이전수입	454,845	454,845	487,482	32,637	<수입개요> 1. 사업주로부터 징수하는 부담금·변제금 및 소송비용, 연체금, 공탁금 회수금 수입

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)	수 입 개 요 및 내 역
		당초(A)	수정			
20 융자및전대차관원 금회수						<수입내역> 1. 법정부담금 382,735 2. 기타경상이전수입 104,747
	853	853	1,585	732		
	75 융자원금회수	853	853	1,585	732	
31 차입금및여유자금 회수						<수입개요> 1. 체불청산지원사업주융자원금회수
						<수입내역> 1. 기타민간융자원금회수 1,585
	706,556	706,556	733,967	27,411		
	85 정부예금회수	706,556	706,556	733,967	27,411	
40 정부내부수입및기 타						<수입개요> 1. 여유자금회수
						<수입내역> 1. 한국은행예치회수 4,315 2. 통화금융기관예치회수 68,864 3. 비통화금융기관예치회수 660,788
	35,417	35,417	6,021	△29,396		
	91 전입금	82	82	82	-	

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2015 계획		2016 계획 (B)	증 감 (B - A)	수 입 개 요 및 내 역
		당초(A)	수정			
	92 예탁원금회수	30,000	30,000	-	△30,000	<수입개요> 1. 일반회계전입  <수입내역> 1. 일반회계전입  82
	95 예탁이자수입	5,335	5,335	5,939	604	<수입개요> 1. 공공자금관리기금예탁이자회수  <수입내역> 1. 기금예탁이자수입  5,939
수입합계		1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	

## 수 입 예 산 현 황 총 괄 표

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

관	항	목	2015년 계획		2016년 예산(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
			당초	수정(A)			
[ 합 계 ]			1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	1.5
11	재산수입		34,658	34,658	21,694	▲12,964	▲37.4
	54	기타이자수입및재산수입	34,658	34,658	21,694	▲12,964	▲37.4
	544	기타민간이자수입	74	74	96	22	29.7
	545	기타재산수입	34,584	34,584	21,598	▲12,986	▲37.5
12	경상이전수입		454,988	454,988	487,597	32,609	7.2
	58	가산금	143	143	115	▲28	▲19.6
	581	가산금	143	143	115	▲28	▲19.6
	59	기타경상이전수입	454,845	454,845	487,482	32,637	7.2
	593	법정부담금	356,607	356,607	382,735	26,128	7.3
	596	기타경상이전수입	98,238	98,238	104,747	6,509	6.6
20	융자및전대차관원금회수		853	853	1,585	732	85.8
	75	융자원금회수	853	853	1,585	732	85.8
	754	기타민간융자원금회수	853	853	1,585	732	85.8
31	차입금및여유자금회수		706,556	706,556	733,967	27,411	3.9
	85	정부예금회수	706,556	706,556	733,967	27,411	3.9
	851	한국은행예치금회수	4,500	4,500	4,315	▲185	▲4.1
	852	통화금융기관예치금회수	100,000	100,000	68,864	▲31,136	▲31.1
	853	비통화금융기관예치금회수	602,056	602,056	660,788	58,732	9.8
40	정부내부수입및기타		35,417	35,417	6,021	▲29,396	▲83.0
	91	전입금	82	82	82	0	0.0
	911	일반회계전입금	82	82	82	0	0.0

관	항	목	2015년 계획		2016년 예산(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
			당초	수정(A)			
	92	예탁원금회수	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
	923	기금예탁원금회수	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
	95	예탁이자수입	5,335	5,335	5,939	604	11.3
	953	기금예탁이자수입	5,335	5,335	5,939	604	11.3

# 수 입 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[15240]	1,250,864,000	임금채권보장기금
[11]	21,694,000	재산수입
[54]	21,694,000	기타이자수입및재산수입
[544]	96,000	기타민간이자수입
	96,374	1. '16년까지 융자잔액 4,510백만원 중 담보 융자잔액 895백만원의 이자수입(1.5%) + 신용 및 연대보증 융자잔액 3,615백59,560이자수입(3.82%) * 75%(회수율)
	-374	2. 단수조정 -374,000=
[545]	21,598,000	기타재산수입
	21,597,699	1. '16년 추정 회수여유자금*'15년 목표수익률 729,652,000,000*2.96%=
	301	2. 단수조정 301,000=
[12]	487,597,000	경상이전수입
[58]	115,000	가산금
[581]	115,000	가산금
	114,821	1. '16년 부담금수입예상액*'14년 부담금 대비 가산금 수납율 2,735,000,000*0.03%=
	179	2. 단수조정 179,000=
[59]	487,482,000	기타경상이전수입
[593]	382,735,000	법정부담금
	382,734,546	1. '16년 보수총액 추정액 × 부담금비율(0.8/1000) 478,418,183,000,000*0.0008=
	454	2. 단수조정 454,000=
[596]	104,747,000	기타경상이전수입
	94,162,648	1. 사업주변제금

☞12-59-596 : 경상이전수입-기타경상이전수입-기타경상이전수입

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	94,162,648	가. '16년 해당금지급액*회수가능율(5.42%)+ '15년 해당금지급액*회수가능율(15.85%)+ '14년 해당금지급액*회수가능율(7.01%)+ '13년 해당금지급액*회수가능율(4.20%)+ '12년 해당금지급액*회수가능율(2.49%)+ (314,637,000,000*5.42%)+(274,253,000,000*15.85%)+(263,208,000,000*7.01%)+(223,919,000,000*4.20%)+(232,312,900,000*2.49%)=
	296,511	가. ('15년도분이월공탁금+'16년현년집행액)*회수가능율(52.76%) (291,000,000+271,000,000)*52.76%=
	1,301,299	3. 연체금 회수
	1,301,299	가. 부담금 수입예상액*연체금 평균수납율(최근 3년 평균) 382,735,000,000*0.34%=
	8,986,344	4. 무료법률구조사업관련 회수금(소송비용)
	8,986,344	가. '16년 전체 무료법률구조지원 지출액*최근 3년간 회수율(46.6%) 19,284,000,000*46.6%=
	198	5. 단수조정 198,000=
[20]	1,585,000	용자및전대차관원금회수
[75]	1,585,000	용자원금회수
[754]	1,585,000	기타민간용자원금회수
	1,584,871	1. '14년도 용자총액 2,376백만원과 '15년도 용자총액 2,040백만원중 상환스케줄에 의한 상환예정액 2,113백만원의(7589,529,694-2,113,000,000)*75%=
	129	2. 단수조정 129,000=
[31]	733,967,000	차입금및여유자금회수
[85]	733,967,000	정부예금회수
[851]	4,315,000	한국은행예치금회수
	4,315,000	1. 2016년도 여유자금 회수액 4,315,000,000=
[852]	68,864,000	통화금융기관예치금회수
	68,864,000	1. 2016년도 여유자금 회수액 68,864,000,000=
[853]	660,788,000	비통화금융기관예치금회수
	660,788,000	1. 2016년도 여유자금 회수액 660,788,000,000=

☞31-85-853 : 차입금및여유자금회수-정부예금회수-비통화금융기관예치금회수

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[40]	6,021,000	정부내부수입및기타
[91]	82,000	전입금
[911]	82,000	일반회계전입금
	82,026	1. 근로복지공단 인건비*일반회계 지원비율 6,510,000,000*1.26%=
	-26	2. 단수조정 -26,000=
[95]	5,939,000	예탁이자수입
[953]	5,939,000	기금예탁이자수입
	863,359	1. 공공자금관리기금 예탁금*이자율(2014.4.18일 예탁분) 30,000,000,000*2.87%/365*366=
	1,099,003	2. 공공자금관리기금 예탁금*이자율(2014.12.20일 예탁분) 40,000,000,000*2.74%/365*366=
	1,049,868	3. 공공자금관리기금 예탁금*이자율(2015.6.15일 예탁분) 60,000,000,000*1.745%/365*366=
	1,560,815	4. 공공자금관리기금 예탁금*이자율(2015.12.9일 예탁분) 90,000,000,000*1.7295%/365*366=
	1,364,647	5. 공공자금관리기금 예탁금*이자율(2016년 예탁분) 100,000,000,000*1.7295%/365*288=
	1,308	6. 단수조정 1308000=

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

#### 4. 지출계획 주요항목별 내역

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2015 계획		2016 계획	증 감	지출개요 및 내역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정	(B)	(B - A)	
		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
장(분야) 080	사회복지	1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	
		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
관(부문) 086	노동	1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	
3000	근로조건보호및복지증진	296,792	356,092	351,603	54,811	
	1. 체당금지급	274,253	331,687	326,004	51,751	<지출개요> 1. 도산·가동 기업 퇴직근로자에 체당금 지급
	2. 무료법률구조지원	20,299	20,299	20,299	-	<지출내역> 1. 체당금지급 326,004
	3. 체당금조력지원	200	357	300	100	<지출개요> 1. 임금채불 근로자에게 무료소송지원
						<지출내역> 1. 무료법률구조지원 20,299
						<지출개요>

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2015 계획		2016 계획	증 감	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정	(B)	(B - A)	
						1. 도산기업 근로자에게 공인노무사 조력 지원 <지출내역> 1. 체당금조력지원 300
	4. 체불청산 지원 사업주 용자	2,040	3,749	5,000	2,960	<지출개요> 1. 체불이 발생한 사업주에게 용자 지원 <지출내역> 1. 체불청산지원사업주용자 5,000
7000		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
고용노동행정지원		10,344	10,915	11,806	1,462	
	1. 임금채권보장 기금운영비	(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
		10,344	10,915	11,806	1,462	<지출개요> 1. 기금운영비 <지출내역> 1. 인건비 8,067 2. 기타운영비 3,739
9000						
기금간거래(예탁금)		150,000	150,000	100,000	△50,000	
	1. 임채기금에서 공자기금으로의 예탁금	150,000	150,000	100,000	△50,000	<지출개요>

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2015 계획		2016 계획	증 감	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정	(B)	(B - A)	
9700	여유자금운용	775,336	715,465	787,455	12,119	1. 공공자금관리기금예탁 <지출내역> 1. 공공자금관리기금예탁 100,000
	1. 여유자금운용 (입금채권보장 기금)	775,336	715,465	787,455	12,119	<지출개요> 1. 여유자금운용 <지출내역> 1. 한국은행예치 3,803 2. 통화금융기관예치 87,175 3. 비통화금융기관예치 696,477
지출합계		(\$4) 1,232,472	(\$4) 1,232,472	(\$4) 1,250,864	(-) 18,392	

## 지출 예산 현황 총괄표

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2015년 계획		2016년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
	당초	수정(A)			
[ 합 계]	1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	1.5
080 사회복지	1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	1.5
086 노동	1,232,472	1,232,472	1,250,864	18,392	1.5
3000 근로조건보호및복지증진	296,792	356,092	351,603	▲4,489	▲1.3
3051 체당금지급	274,253	331,687	326,004	▲5,683	▲1.7
300 체당금지급	274,253	331,687	326,004	▲5,683	▲1.7
310 보전금	274,253	331,687	326,004	▲5,683	▲1.7
310-01 보상금	274,253	331,687	326,004	▲5,683	▲1.7
3052 무료법률구조지원	20,299	20,299	20,299	0	0.0
302 무료법률구조지원	20,299	20,299	20,299	0	0.0
350 일반출연금	20,299	20,299	20,299	0	0.0
350-01 일반법령출연금	20,299	20,299	20,299	0	0.0
3053 체당금조력지원	200	357	300	▲57	▲16.0
303 체당금조력지원	200	357	300	▲57	▲16.0
210 운영비	200	357	300	▲57	▲16.0
210-01 일반수용비	200	357	300	▲57	▲16.0
3054 체불청산 지원 사업주 용자	2,040	3,749	5,000	1,251	33.4
304 체불청산 지원 사업주 용자	2,040	3,749	5,000	1,251	33.4
450 용자금	2,040	3,749	5,000	1,251	33.4
450-04 기타민간용자금	2,040	3,749	5,000	1,251	33.4
7000 고용노동행정지원	10,344	10,915	11,806	891	8.2

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2015년 계획		2016년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
							당초	수정(A)			
			7082				10,344	10,915	11,806	891	8.2
						임금채권보장기금운영비					
				101		기금관리비(인건비)	65	65	68	3	4.6
				110		인건비	59	58	61	3	5.8
				110-02		기타직보수	59	58	61	3	5.8
				320		민간이전	6	7	7	0	▲4.9
				320-03		연금지급금	6	7	7	0	▲4.9
				102		사업운영비(제도운영인건비)	481	535	500	▲35	▲6.5
				110		인건비	438	438	455	18	4.0
				110-02		기타직보수	438	438	455	18	4.0
				320		민간이전	43	97	45	▲53	▲53.9
				320-03		연금지급금	43	97	45	▲53	▲53.9
				103		사업운영비(공단인건비)	6,320	6,616	7,499	883	13.3
				350		일반출연금	6,320	6,616	7,499	883	13.3
				350-01		일반법령출연금	6,320	6,616	7,499	883	13.3
				201		기금관리비(기타경비)	15	15	15	0	0.0
				210		운영비	14	14	14	0	0.0
				210-01		일반수용비	13	13	13	0	0.0
				210-12		복리후생비	1	1	1	0	0.0
				240		업무추진비	1	1	1	0	0.0
				240-01		사업추진비	1	1	1	0	0.0
				202		사업운영비(제도운영기타경비)	503	503	510	7	1.4
				210		운영비	287	287	294	7	2.4

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2015년 계획		2016년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
							당초	수정(A)			
				210-01		일반수용비	242	242	249	7	2.9
				210-02		공공요금및제세	32	32	32	0	0.0
				210-05		특근매식비	2	2	2	0	0.0
				210-12		복리후생비	11	11	11	0	0.0
			220			여비	95	95	95	0	0.0
				220-01		국내여비	83	83	83	0	0.0
				220-03		국제화여비	12	12	12	0	0.0
			240			업무추진비	36	36	36	0	0.0
				240-01		사업추진비	36	36	36	0	0.0
			260			연구용역비	40	40	40	0	0.0
				260-00		연구개발비	40	40	0	▲40	순감
				260-01		업무용역비	0	0	40	40	순증
			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)	2,650	2,771	2,904	133	4.8
			350			일반출연금	2,650	2,771	2,904	133	4.8
				350-01		일반법령출연금	2,650	2,771	2,904	133	4.8
			204			임금채권 정보화경비(정보화)	310	410	310	▲100	▲24.4
			350			일반출연금	310	410	310	▲100	▲24.4

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2015년 계획		2016년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
							당초	수정(A)			
				350-01			310	410	310	▲100	▲24.4
				일반법령출연금							
			9000				150,000	150,000	100,000	▲50,000	▲33.3
				기금간거래(예탁금)							
				9004			150,000	150,000	100,000	▲50,000	▲33.3
				임채기금에서 공자기금으로의 예탁금							
				840			150,000	150,000	100,000	▲50,000	▲33.3
				임채기금에서 공자기금으로의 예탁금							
				480			150,000	150,000	100,000	▲50,000	▲33.3
				예탁금							
				480-03			150,000	150,000	100,000	▲50,000	▲33.3
				공공기금예탁금							
			9700				775,336	715,465	787,455	71,990	10.1
				여유자금운용							
				9704			775,336	715,465	787,455	71,990	10.1
				여유자금운용(임금채권보장기금)							
				971			4,315	4,315	3,803	▲512	▲11.9
				한국은행예치							
				470			4,315	4,315	3,803	▲512	▲11.9
				예치금및유가증권매입							
				470-01			4,315	4,315	3,803	▲512	▲11.9
				한국은행예치금							
				972			68,864	68,864	87,175	18,311	26.6
				통화금융기관예치							
				470			68,864	68,864	87,175	18,311	26.6
				예치금및유가증권매입							
				470-02			68,864	68,864	87,175	18,311	26.6
				통화금융기관예치금							
				973			702,157	642,286	696,477	54,191	8.4
				비통화금융기관예치							
				470			702,157	642,286	696,477	54,191	8.4
				예치금및유가증권매입							
				470-03			702,157	642,286	696,477	54,191	8.4
				비통화금융기관예치금							

# 지 출 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[15240]	1,250,864,000 \$ 4,068	임금채권보장기금/
[080]	1,250,864,000 \$ 4,068	사회복지
[086]	1,250,864,000 \$ 4,068	노동
[3000]	351,603,000	근로조건보호및복지증진
[3051]	326,004,000	채당금지급
[300]	326,004,000	채당금지급
[310]	326,004,000	보전금
[310-01]	326,004,000	보상금
	245,236,250	1. 일반 채당금: '16년 지급예상인원*1인당 단가 45,266명*5,417,670원=
	80,767,530	2. 소액 채당금: '16년 지급예상인원*1인당 단가 34,286명*2,355,700원=
	220	3. 단수조정 220,000=
[3052]	20,299,000	무료법률구조지원
[302]	20,299,000	무료법률구조지원
[350]	20,299,000	일반출연금
[350-01]	20,299,000	일반법령출연금
	20,299,121	1. `16년 법률구조 예상사건수*`14년 평균단가 71,204건*285,084원=
	-121	2. 단수조정 -121,000=
[3053]	300,000	채당금조력지원
[303]	300,000	채당금조력지원
[210]	300,000	운영비
[210-01]	300,000	일반수용비
	291,927	1. 도산등사실인정 :{'14년 채당금 조력지원 요건충족 건수 (인정)*인정단가}+{'14년 채당금 조력지원 요건충족 건수 (인정)*3.3명*채당금 청구 1인당 단가}*선임예상률(34.8%) ((764건*900,000원)+(764건*3.3명*60,000원))*34.8%=

☎ : 086-3000-3053-303-210 : 노동-근로조건보호및복지증진-채당금조력지원-채당금조력지원-운영비

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	8,300	2. 도산등사실 불인정 : '14년 체당금 조력지원 요건 충족 건수(764건)의 7%*기본단가*선임예상률(34.8%) 53건*450,000원*34.8%=
	-227	3. 단수조정 -227,000=
[3054]	5,000,000	체불청산 지원 사업주 용자
[304]	5,000,000	체불청산 지원 사업주 용자
[450]	5,000,000	용자금
[450-04]	5,000,000	기타민간용자금
	8,794,673	1. '14년 300인 미만 미청산 체불근로자(명)*'14년 가동사업장 체불근로자 비율*'14년 체불청산지원 사업주용자 지원 1인당 단가(원)*일시적 경영애로에 해당하는 사업장 비율*청산의지 및 보증가능 사업주 비율*체불사업장 대부제도 활용의사 비율 97,740원*0.926*4,444,030*0.226*0.15*0.645=
	-3,794,673	2. 지출추이 감안 -3,794,673,000=
[7000]	11,806,000 \$ 4,068	고용노동행정지원
[7082]	11,806,000 \$ 4,068	임금채권보장기금운영비
[101]	68,000	기금관리비(인건비)
[110]	61,148	인건비
[110-02]	61,148	기타직보수
	12,111	1. 기금관리원 초과근무수당('마'등급)*증가율(4%) 1,779,110/209시간*38시간*1.5*12월*2명*1.04=
	44,407	2. 기금관리원 보수('마'등급)*증가율(4%) 1,779,110*12월*2명*1.04=
	2,000	3. 기금관리원 상여금 1,000,000*2명=
	2,550	4. 연가보상비*증가율(4%) 1,779,110/209시간*8시간*18일*2명*1.04=
	80	5. 단수조정 80,000=
[320]	6,852	민간이전
[320-03]	6,852	연금지급금
	6,063	1. 기금관리원 정부부담 사회보험료
	1,951	가. 건강보험료

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	1,831	1) 건강보험료 61,148,000*2.9945%=
	120	2) 요양보험료 1,831,000*6.55%=
	2,752	나. 국민연금 61,148,000*4.5%=
	917	다. 고용보험료 61,148,000*1.5%=
	443	라. 산재보험료 61,148,000*0.724%=
	789	2. 단수조정 789,000=
[102]	500,000	사업운영비(제도운영인건비)
[110]	455,008	인건비
[110-02]	455,008	기타직보수
	444,096	1. 기금관리원 보수
	394,886	가. 월급여
	327,581	1) 마등급 1,749,900*12월*15명*1.04=
	35,658	2) 바등급 1,428,600*12월*2명*1.04=
	31,647	3) 사등급 1,267,900*12월*2명*1.04=
	34,010	나. 초과근무수당
	28,213	1) 마등급 1,749,900/209시간*12시간*1.5*12월*15명*1.04=
	3,071	2) 바등급 1,428,600/209시간*12시간*1.5*12월*2명*1.04=
	2,726	3) 사등급 1,267,900/209시간*12시간*1.5*12월*2명*1.04=
	15,200	다. 상여금 800,000*19명=
	9,447	2. 연가보상비
	7,837	1) 마등급 1,749,900/209시간*8시간*7.5일*15명*1.04=

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	853	2) 바등급 1,428,600/209시간*8시간*7.5일*2명*1.04=
	757	3) 사등급 1,267,900/209시간*8시간*7.5일*2명*1.04=
	1,465	3. 단수조정 1,465,000=
[320]	44,992	민간이전
[320-03]	44,992	연금지급금
	44,872	1. 기금관리원 정부부담 사회보험료
	14,278	가. 건강보험료
	13,400	1) 건강보험료 455,008,000*2.945%=
	878	2) 요양보험료 13,400,000*6.55%=
	20,475	나. 국민연금 455,008,000*4.5%=
	6,825	다. 고용보험료 455,008,000*1.5%=
	3,294	라. 산재보험료 455,008,000*0.724%=
	120	2. 단수조정 120,000=
[103]	7,499,000	사업운영비(공단인건비)
[350]	7,499,000	일반출연금
[350-01]	7,499,000	일반법령출연금
	7,499,021	1. 인건비
	6,415,767	가. 인건비 6,415,767,000=
	448,243	나. 퇴직급여충당금 448,243,000=
	444,093	다. 법정부담금 444,093,000=
	190,918	라. 공운법인센티브 성과급 190,918,000=
	-21	2. 단수조정 -21,000=

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[201]	15,000	기금관리비(기타경비)
[210]	13,761	운영비
[210-01]	12,561	일반수용비
	12,800	1. 임금채권보장기금 관리
	500	가. 기금운용계획인쇄 10,000*50부=
	500	나. 자산운용지침인쇄 10,000*50부=
	500	다. 결산서인쇄 10,000*50부=
	6,500	라. 임금채권보장기금심의위원회수당 100,000*13명*5회=
	4,800	마. 임금채권보장기금자산운용위원회수당 100,000*6명*8회=
	-239	2. 백만원단수 조정 -239,000=
[210-12]	1,200	복리후생비
	800	1. 기금관리원 맞춤형 복지지원 400,000*2명=
	400	2. 기타 복리후생비 400,000=
[240]	1,239	업무추진비
[240-01]	1,239	사업추진비
	1,239	1. 임금채권보장기금심의위원회 간담회 1,239,000=
[202]	510,000 \$ 4,068	사업운영비(제도운영기타경비)
[210]	294,315	운영비
[210-01]	249,184	일반수용비
	30,000	1. 임금채권보장제도 업무처리 요령 인쇄 20,000*1,500부=
	25,000	2. 임금채권보장법령집 발간 20,000*1,250부=
	6,000	3. 기금운용평가서 유인 30,000*200부=

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	10,000	4. 임금채권보장제도 Workshop 10,000,000=
	25,000	5. 임금채권보장제도 홍보비
	10,000	가. 신문광고 10,000,000=
	15,000	나. 인터넷 배너 광고 15,000,000=
	10,000	6. 임금채권보장 부담금비율 안내 신문광고(5단*18.5cm)*5개 일간지 10,000,000=
	91,434	7. 자문회계사 및 도산등심의위원회 심의수당 91,434,000=
	1,500	8. 여유자금운용계획 유인 15,000*100부=
	15,000	9. 임금채권보장제도 지침 제·개정에 따른 설명자료 유인 10,000*1,500부=
	13,250	11. 신고포상금 감액분 반영 13,250,000=
	10,000	12. 결산회계 감리비용 10,000,000=
	12,000	13. 2015회계연도 기금자산운용평가 "우수" 인센티브 12,000,000=
[210-02]	32,071	공공요금및제세
	12,751	1. 도산등사실인정 신청에 따른 우편료
	4,471	가. 보통요금 270*30통*46개소*12월=
	8,280	나. 등기우편 1,500*10통*46개소*12월=
	19,320	2. 임금채권보장기금 설치전화의 전화료 35,000*46개소*12월=
[210-05]	1,660	특근매식비
	420	1. 예산 및 자금배정관련 매식비 6,000*35일*2명=
	1,236	2. 기금운용계획작성 및 결산 6,000*103일*2명=
	4	3. 단수조정 4,000=

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[210-12]	11,400	복리후생비
	7,600	1. 기금관리원 맞춤형 복지지원 400,000*19명=
	3,800	2. 기타 복리후생비 3,800,000=
[220]	94,790 \$ 4,068	여비
[220-01]	82,621	국내여비
	82,621	1. 사실상 도산인정 현지확인
	46,000	가. 관내 46,000,000=
	36,621	나. 관외 36,621,000=
[220-03]	12,169 \$ 4,068	국제화여비
	12,168 \$ 4,068	1. 제도연구
	7,530	가. 항공료 1,255,000*2*3명=
	616 \$ 540	나. 일비 \$30*3명*6일=
	2,811 \$ 2,466	다. 숙박비 \$137*3명*6일=
	1,211 \$ 1,062	라. 식비 \$59*3명*6일=
	1	2. 단수조정 1,000=
[240]	35,821	업무추진비
[240-01]	35,821	사업추진비
	2,570	1. 임금채권보장제도 개선간담회 2,570,000=
	6,017	2. 임금채권보장제도 홍보를 위한 지역간담회(46개지방노동관서) 6,017,000=
	27,234	3. 도산인정업무처리를 위한 유관기관 업무협의 27,234,000=
[260]	40,000	연구용역비
[260-01]	40,000	업무용역비

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	40,000	1. 임금채권보장기금 운용 효율화 방안 연구용역 40,000,000=
[310]	33,000	보전금
[310-01]	3,000	보상금
	3,000	1. 부정수급 신고 포상금 3,000,000=
[310-03]	30,000	포상금등
	30,000	1. 도산등사실인정 처리실적 우수지방노동관서 포상금 30,000,000=
[430]	12,074	유형자산
[430-01]	12,074	자산취득비
	12,000	1. 복사기 FAX겸용 구입 6,000,000*2대=
	74	2. 단수조정 74,000=
[203]	2,904,000	사업운영비(공단기타경비)
[350]	2,904,000	일반출연금
[350-01]	2,904,000	일반법령출연금
	1,060,000	1. 기타경비
	560,000	가. 운영비
	203,000	1) 일반수용비 203,000,000=
	152,000	2) 공공요금및제세공과 152,000,000=
	57,000	3) 특근매식비 57,000,000=
	14,000	4) 차량선박비 14,000,000=
	101,000	5) 복리후생비 101,000,000=
	33,000	6) 기타운영비 33,000,000=
	186,000	나. 여비
	174,000	1) 국내여비 174,000,000=

코드	2016년 계획	
	금액	내역
	12,000	2) 국외여비 12,000,000=
	32,000	다. 업무추진비
	25,000	1) 사업추진비 25,000,000=
	7,000	2) 관서업무비 7,000,000=
	262,000	라. 직무수행경비
	232,000	1) 직급보조비 232,000,000=
	30,000	2) 월정직책급 30,000,000=
	20,000	마. 유형자산
	20,000	1) 행정비품 20,000,000=
	487,000	2. 공탁금
	100,000	가. 보증보험공탁 100,000,000=
	387,000	나. 현금공탁 387,000,000=
	1,357,000	3. 소용비용
	315,420	가. 가압류 비용 315,420,000=
	123,281	나. 지급명령신청 123,281,000=
	133,969	다. 분안소송 신청비용 133,969,000=
	765,984	라. 강제집행비용 765,984,000=
	8,400	마. 자문변호사 자문수당 8,400,000=
	10,000	바. 저당권 설정 비용 10,000,000=
	-54	사. 단수조정 -54,000=
[204]	310,000	임금채권 정보화경비(정보화)
[350]	310,000	일반출연금

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[350-01]	310,000	일반법령출연금
	310,000	1. 정보화운영
	3,546	가. 일반수용비 3,546,000=
	14,084	나. 공공요금및제세 14,084,000=
	189	다. 급량비 189,000=
	1,108	라. 특근매식비 1,108,000=
	186	마. 일직수당 186,000=
	155,249	바. 임차료 155,249,000=
	121,385	사. 시설장비유지비 121,385,000=
	11,145	아. 위탁사업비 11,145,000=
	913	자. 기타운영비 913,000=
	1,476	차. 국내여비 1,476,000=
	719	카. 업무추진비 719,000=
[9000]	100,000,000	기금간거래(예탁금)
[9004]	100,000,000	임채기금에서 공자기금으로의 예탁금
[840]	100,000,000	임채기금에서 공자기금으로의 예탁금
[480]	100,000,000	예탁금
[480-03]	100,000,000	공공기금예탁금
	100,000,000	1. 공공자금관리기금 예탁 100,000,000,000=
[9700]	787,455,000	여유자금운용
[9704]	787,455,000	여유자금운용(임금채권보장기금)
[971]	3,803,000	한국은행예치

☎ : 086-9700-9704-971- : 노동-여유자금운용-여유자금운용(임금채권보장기금)-한국은행예치

코드	2016년 계획	
	금액	내역
[470]	3,803,000	예치금및유가증권매입
[470-01]	3,803,000	한국은행예치금
	3,803,000	1. 한국은행 예치금 3,803,000,000=
[972]	87,175,000	통화금융기관예치
[470]	87,175,000	예치금및유가증권매입
[470-02]	87,175,000	통화금융기관예치금
	87,175,000	1. 통화금융기관예치금 87,175,000,000=
[973]	696,477,000	비통화금융기관예치
[470]	696,477,000	예치금및유가증권매입
[470-03]	696,477,000	비통화금융기관예치금
	696,477,000	1. 비통화금융기관 예치금 696,477,000,000=

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

## 5. 기금조성계획

(단위 : 백만원)

구분		2014년말 누계	2015년 계획			2016년 계획		비 고
			당 초	수 정	2015년말 누계	당 년	2016년말 누계	
총 조 성 (A)	○ 출연	2,644	82	82	2,726	82	2,808	
	- 정부출연	2,644	82	82	2,726	82	2,808	
	- 민간출연	-	-	-	-	-	-	
	○ 부담금	2,440,332	356,750	356,750	2,797,082	382,850	3,179,932	
	○ 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	1,331,016	138,231	138,231	1,469,247	132,380	1,601,627	
	- 재화및용역판매수입	-	-	-	-	-	-	
	- 자산매각수입	1,083,339	98,238	98,238	1,181,577	104,747	1,286,324	
	- 정부내부이자수입	39,743	5,335	5,335	45,078	5,939	51,017	
	- 민간이자수입	207,934	34,658	34,658	242,592	21,694	264,286	
- 기타	-	-	-	-	-	-		
○ 평가계정	-	-	-	-	-	-		
소 계	3,992,730	495,063	495,063	4,487,793	515,312	5,003,105		
사 용 액 (B)	○ 경상지출	2,837,342	294,752	352,343	3,189,685	346,603	3,536,288	
	○ 정부내부상환	262,756	-	-	262,756	-	262,756	
	○ 차입금원금상환	-	-	-	-	-	-	
	○ 기타관리비	119,501	10,344	10,915	130,416	11,806	142,222	
	○ 평가계정	4,697	-	-	4,697	-	4,697	
소 계	3,224,296	305,096	363,258	3,587,554	358,409	3,945,963		
순 조 성(A-B)		768,434	189,967	131,805	900,239	156,903	1,057,142	

## 6. 추정재정상태표

(단위 ; 백만원)

구분		2015년말 계획		2016년말 계획(B)	증감(B-A)
		당 초(A)	수 정		
자 산	○ 유동자산	1,273,489	1,218,779	1,329,676	56,187
	○ 고정자산	223,952	223,938	325,590	101,638
	○ 운용자산	-	-	-	-
	○ 투자와기타자산	-	-	-	-
	자산총계	1,497,441	1,442,717	1,655,266	157,825
자 본 및 부 채	○ 유동부채	-	-	-	-
	○ 고정부채	252,740	263,487	333,756	81,016
	○ 기타부채	-	-	-	-
	부채합계	252,740	263,487	333,756	81,016
	○ 자본금	-	-	-	-
	○ 자본잉여금	-	-	-	-
	○ 이익잉여금	1,224,758	1,160,117	1,300,785	76,027
	○ 자본조성	19,943	19,113	20,725	782
	자본합계	1,244,701	1,179,230	1,321,510	76,809
	자본 및 부채 총계	1,497,441	1,442,717	1,655,266	157,825

## 7. 추정재정운영표

(단위 : 백만원)

구분	2015년말 계획		2016년말 계획(B)	증감(B-A)
	당 초(A)	수 정		
01. 영업(사업)이익	371,083	365,735	392,475	21,392
02. 영업(사업)비용	201,049	223,069	268,681	67,632
03. 영업(사업)총이익(1-2)	170,034	142,666	123,794	△46,240
04. 일반관리비	9,980	10,632	11,523	1,543
05. 영업(사업)이익(3-4)	160,054	132,034	112,271	△47,783
06. 영업(사업)외수익	40,721	40,763	28,397	△12,324
07. 영업(사업)외비용	-	-	-	-
08. 경상이익(5+ 6-7)	200,775	172,797	140,668	△60,107
09. 특별이익	-	-	-	-
10. 특별손실	-	-	-	-
11. 법인세차감전순이익(8+ 9-10)	200,775	172,797	140,668	△60,107
12. 법인세비용	-	-	-	-
당 기 순 이 익	200,775	172,797	140,668	△60,107