

2013년도
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

2013년도 임금채권보장기금 운용계획

1. 운용총칙

가. 기금운용의 기본방향

- (1) 기금의 사업목표
 - 근로자가 기업의 도산으로 임금 등을 지급받지 못하고 퇴직한 경우 임금지급 능력이 없는 사업주 대신 일정범위의 체불임금을 지급하고 무료법률구조를 실시하는 등 체불근로자의 기본적인 생활 안정 및 권리보호에 기여
- (2) 2013년도 기금사업의 개요
 - 도산기업 퇴직근로자의 체불임금·휴업수당·퇴직금에 대한 채당금 지급
 - 임금채불 근로자 무료법률구조사업
 - 영세 소규모 사업장(10명 미만)에서 퇴직한 도산기업 근로자가 채당금을 신청하는 경우 공인노무사 등의 조력을 받을 수 있도록 지원
 - 일시적인 경영상의 어려움 등으로 체불이 발생한 사업장의 경우 사업주에게 용자를 실시하여 퇴직근로자의 체불임금 청산을 지원
 - 기타 임금채권보장업무의 일부위탁에 따른 출연 등

나. 자금의 조달과 운용에 관한 주요내용

(1) 자금조달 및 운용규모

(단위 : 원)

자 금 조 달		자 금 운 용	
합 계	832,531,000,000 원	합 계	832,531,000,000 원
○ 자체수입	464,601,000,000 원	○ 사업비	289,735,000,000 원
○ 정부내부수입	1,783,000,000 원	○ 기금운영비	10,496,000,000 원
○ 차입금	- 원	○ 정부내부지출	- 원
○ 여유자금회수	366,147,000,000 원	○ 차입금원리금상환	- 원
		○ 여유자금운용	532,300,000,000 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	2012 계획(A)	2013 계획(B)	증 감(B-A)
합 계	807,464,000,000 원	1,039,277,000,000 원	231,813,000,000 원
○ 유동자산	755,956,000,000 원	984,327,000,000 원	228,371,000,000 원
○ 고정자산	51,508,000,000 원	54,950,000,000 원	3,442,000,000 원

2. 수입·지출계획 총괄표

가. 수입계획 (단위 : 백만원, 천분)					나. 지출계획 (단위 : 백만원, 천분)						
관	항	2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	장(분야)·관(부문)	항(프로그램)	2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정					당초(A)	수정		
11	재산수입	8,229	8,229	14,211	5,982	080	(-)	(-)	(\$4)	(\$4)	
	54 기타이자수입및재산수입	8,229	8,229	14,211	5,982	사회복지	649,475	649,475	832,531	183,056	
12	경상이전수입	397,824	397,824	450,292	52,468	086	(-)	(-)	(\$4)	(\$4)	
	58 가산금	1,829	1,829	215	△1,614	노동	649,475	649,475	832,531	183,056	
	59 기타경상이전수입	395,995	395,995	450,077	54,082	3000					
20	융자및원대차환원금회수	-	-	98	98	근로조원보및복지증진	271,691	273,774	289,735	18,044	
	75 융자원금회수	-	-	98	98	7000	(-)	(-)	(\$4)	(\$4)	
31	차입금및미유자금회수	210,992	210,992	366,147	155,155	교용노동행정지원	10,154	10,414	10,496	342	
	85 정부예금회수	210,992	210,992	366,147	155,155	9000					
40	정부내부수입및기타	32,430	32,430	1,783	△30,647	기금간거래(예탁금)	30,000	30,000	-	△30,000	
	91 전입금	82	82	82	-	9700					
	92 예탁원금회수	30,000	30,000	-	△30,000	여유자금운용	337,630	335,287	532,300	194,750	
수입합계		649,475	649,475	832,531	183,056						

(단위 : 백만원, 천분)

(단위 : 백만원, 천분)

관	항	2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	장(분야)·관(부문)	항(프로그램)	2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)
		당초(A)	수정					당초(A)	수정		
95	예탁이자수입	2,348	2,348	1,701	△647						
수입합계		649,475	649,475	832,531	183,056	지출합계		(-)	(-)	(\$4)	(\$4)

3. 수입계획 주요항목별 내역

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	수입개요 및 내역
		당초(A)	수정			
11	재산수입	8,229	8,229	14,211	5,982	
	54 기타이자수입및재산수입	8,229	8,229	14,211	5,982	
						<수입개요> 1. 여유자금의 금융기관 예탁에 따라 발생하는 이자 및 사업주 용자에 따른 이자수입
						<수입내역> 1. 예탁금 이자수입 14,078 2. 체불정산지원 사업주용자에 따른 이자수입 133
12	경상이전수입	397,824	397,824	450,292	52,468	
	58 가산금	1,829	1,829	215	△1,614	
						<수입개요> 1. 사업주 부담금 납부지연에 따른 가산금, 이월가산금
						<수입내역> 1. 가산금, 이월가산금 215
	59 기타경상이전수입	395,995	395,995	450,077	54,082	
						<수입개요> 1. 사업주로부터 징수하는 부담금변제금 및 소송비용, 연체금, 공탁금 회수금 수입

관	항	2012 계획		2013 계획안(B)	증 감 (B - A)	수입개요 및 내역
		당초(A)	수정			
						<수입내역> 1. 사업주부담금 322,229 2. 사업주변제금 117,710 3. 소송비용 회수 8,320 4. 연체금 1,383 4. 공탁금 회수 435
20	용자및전대차관원 금회수	-	-	98	98	
	75 용자원금회수	-	-	98	98	
						<수입개요> 1. 체불정산지원사업주 용자원금회수
						<수입내역> 1. 체불정산지원사업주 용자원금회수 98
31	차입금및여유자금 회수	210,992	210,992	366,147	155,155	
	85 정부예금회수	210,992	210,992	366,147	155,155	
						<수입개요> 1. 여유자금회수
						<수입내역> 1. 한국은행예치회수 3,961 2. 통화금융기관예치회수 191,234 3. 비통화금융기관예치회수 170,952
40	정부내부수입및기 타	32,430	32,430	1,783	△30,647	

(단위 : 백만원, 천분)

관	항	2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	수입 개요 및 내역
		당초(A)	수정			
	91 전입금	82	82	82	-	<수입개요> 1. 일반회계전입
	92 예탁원금회수	30,000	30,000	-	△30,000	<수입내역> 1. 일반회계전입
	95 예탁이자수입	2,348	2,348	1,701	△647	<수입개요> 1. 공공자금관리기금예탁이자회수
						<수입내역> 1. 공공자금관리기금예탁이자회수
	수입합계	649,475	649,475	832,531	183,056	

- 7 -

수입 예산 현황 총괄표

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

관	항	목	2012년 계획		2013년 예산(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
			당초	수정(A)			
[합	계]		649,475	649,475	832,531	183,056	28.2
11	재산수입		8,229	8,229	14,211	5,982	72.7
54	기타이자수입및재산수입		8,229	8,229	14,211	5,982	72.7
544	기타민간이자수입		0	0	133	133	순증
545	기타재산수입		8,229	8,229	14,078	5,849	71.1
12	경상이전수입		397,824	397,824	450,292	52,468	13.2
58	가산금		1,829	1,829	215	▲1,614	▲88.2
581	가산금		1,829	1,829	215	▲1,614	▲88.2
59	기타경상이전수입		395,995	395,995	450,077	54,082	13.7
593	법정부담금		281,238	281,238	322,229	40,991	14.6
596	기타경상이전수입		114,757	114,757	127,848	13,091	11.4
20	융자및전대차관원금회수		0	0	98	98	순증
75	융자원금회수		0	0	98	98	순증
754	기타민간융자원금회수		0	0	98	98	순증
31	차입금및여유자금회수		210,992	210,992	366,147	155,155	73.5
85	정부예금회수		210,992	210,992	366,147	155,155	73.5
851	한국은행예치금회수		432	432	3,961	3,529	816.9
852	통화금융기관예치금회수		50,534	50,534	191,234	140,700	278.4
853	비통화금융기관예치금회수		160,026	160,026	170,952	10,926	6.8
40	정부내부수입및기타		32,430	32,430	1,783	▲30,647	▲94.5
91	전입금		82	82	82	0	0.0
911	일반회계전입금		82	82	82	0	0.0

관	항	목	2012년 계획		2013년 예산(B)	증감(C-B-A)	증감률(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		2,348	2,348	1,701	▲647	▲27.6
953	기금예탁이자수입		2,348	2,348	1,701	▲647	▲27.6

수 입 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
[15220]	832,531,000	임금채권보장기금
[11]	14,211,000	재산수입
[54]	14,211,000	기타이자수입및재산수입
[544]	133,000	기타민간이자수입
	132,750	1. '13년 담보대부 이자수입+13년 신용대부 이자수입+회수율 (11,000,000+166,000,000)*75%=
	250	2. 단수조정 250,000=
[545]	14,078,000	기타재산수입
	14,060,045	1. '13년 추정 회수여유자금*12년 목표수익률 366,147,000,000*3.84%=
	18,000	2. 기타재산수입 증가 예상액 18,000,000=
	-45	3. 단수조정 -45,000=
[12]	450,292,000	경상이전수입
[58]	215,000	가산금
[581]	215,000	가산금
	215,136	1. '13년 부담금수입예상액*가산금 평균수납율 307,337,483,000*0.07%=
	-136	2. 단수조정 -136,000=
[59]	450,077,000	기타경상이전수입
[593]	322,229,000	법정부담금
	307,337,483	1. 전년도 추정보수총액+적용근로자수*보수상승률+부담금비율(0.8/1000)
	40,551,266	가. 건설업 48,045,385,278,000*1.0125*1.0420*0.0008=
	266,786,217	나. 일반업 314,849,333,327,000*1.0208*1.0376*0.0008=
	22,988,000	2. 부담금 수입증가 예상액 22,988,000,000=
	-8,096,000	3. 반환금 지출 예상액 -8,096,000,000=

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	-483	4. 단수조정 -483,000=
[596]	127,848,000	기타경상이전수입
	117,709,598	1. 사업주변채금
	99,015,598	가. '13년 채담금지금액+회수가능율(7.66%)+12년 채담금지금액+회수가능율(19.27%)+11년 채담금지금액+회수가능율(9.41%)+10년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+09년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+08년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+07년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+06년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+05년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+04년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+03년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+02년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)+01년 채담금지금액+회수가능율(2.27%)=(253,000,000,000*7.66%)+(253,000,000,000*19.27%)+(235,551,851,000*8.41%)+(263,884,353,000*2.27%)+(308,037,114,000*1.65%)=
	18,694,000	나. 반채금회수 증가 예상액 18,694,000,000=
	434,551	2. 공탁금 회수
	434,551	가. '13년도 이월공탁금+회수가능율(56.20%) 773,222,000*56.20%=
	1,383,019	3. 연체금 회수
	1,383,019	가. 부담금 수입예상액+연체금 평균수납율 307,337,483,000*0.45%=
	8,319,672	4. 무류법률구조사업관련 회수금(소송비용)
	8,319,672	가. '13년 소송비용 지출예상액+06년 이후 지출액대비 회수금 비율 12,839,000,000*64.8%=
	1,160	5. 단수조정 1,160,000=
[20]	98,000	응자및전대차관원금회수
[75]	98,000	응자원금회수
[754]	98,000	기타민간응자원금회수
	97,641	1. '13년 담보 상환액+13년 신용 상환액+회수율 (104,150,000+26,037,500)*75%=
	359	2. 단수조정 359,000=
[31]	366,147,000	차입금및여유자금회수
[85]	366,147,000	정부예금회수
[851]	3,961,000	한국은행예치금회수
	3,961,000	1. 2012년도 결산잉여금 : (12년 기금운용계획상 지출잔액 추정) 3,961,000,000=
[852]	191,234,000	통화금융기관예치금회수

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	191,234,000	1. 2012년말 금융기관예탁금 : 191,234,000,000=
[853]	170,952,000	비통화금융기관예치금회수
	170,952,000	1. 2012년말 금융기관예탁금 : 170,952,000,000=
[40]	1,783,000	정부내부수입및기타
[91]	82,000	전입금
[911]	82,000	일반회계전입금
	81,834	1. 근로복지공단 인건비+일반회계 지원비율 5,930,000,000*1.38%=
	166	2. 단수조정 166,000=
[95]	1,701,000	예탁이자수입
[953]	1,701,000	기금예탁이자수입
	336,000	1. 공공자금관리기금 예탁금+이자율(2011.12.6일 예탁분) 10,000,000,000*3.36%=
	336,000	2. 공공자금관리기금 예탁금+이자율(2011.12.16일 예탁분) 10,000,000,000*3.36%=
	349,000	3. 공공자금관리기금 예탁금+이자율(2012.4.2일 예탁분) 10,000,000,000*3.49%=
	280,000	4. 공공자금관리기금 예탁금+이자율(2012.8.27일 예탁분) 10,000,000,000*2.80%=
	400,000	5. 공공자금관리기금 예탁금+이자율(2012.9.25일 예탁분) 10,000,000,000*4.00%=

4. 지출계획 주요항목별 내역

(단위 : 백만원, 천불)

장(분야)/관(부문)		2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	지출개요 및 내역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
		(-)	(-)	(\$4)	(\$4)	
장(분야) 080	사회복지	649,475	649,475	832,531	183,056	
관(부문) 086	노동	649,475	649,475	832,531	183,056	
3000	근로조건보호및복지증진	271,691	273,774	289,735	18,044	
	1. 해당급및반환금지급	261,096	261,096	266,813	5,717	
						<지출개요> 1. 도산기업 채불근로자에 대한 해당급 지급
						<지출내역> 1. 해당급 지급 266,813
	2. 무료법률구조지원	9,783	9,783	17,110	7,327	
						<지출개요> 1. 임금채불 근로자가 임금채권 확보를 위해 사업주를 상대로 민사소송을 제기하는 경우 소요비용 지원
						<지출내역> 1. 무료법률구조 지원 17,110
	3. 해당급조력지원	812	812	812	-	

장(분야)/관(부문)		2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	지출개요 및 내역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
						<지출개요> 1. 영세 소규모 사업장에서 퇴직한 도산기업 근로자가 해당급을 신청하는 경우 장인노무사 등의 조력을 받을 수 있도록 지원
						<지출내역> 1. 해당급 조력지원 812
	4. 채불청산 지원사업주 용자	-	2,083	5,000	5,000	
						<지출개요> 1. 일시적인 경영상 어려움 등으로 채불이 발생한 사업장의 경우 사업주에게 용자를 실시하여 퇴직 근로자의 채불임금 청산을 지원
						<지출내역> 1. 채불청산지원 사업주 용자 5,000
7000	고용노동행정지원	(-)	(-)	(\$4)	(\$4)	
		10,154	10,414	10,496	342	
		(-)	(-)	(\$4)	(\$4)	
	1. 임금채권보장기금운영비	10,154	10,414	10,496	342	
						<지출개요> 1. 기금운영비
						<지출내역> 1. 인건비 6,504 2. 기타운영비 3,992
9000	기금간거래(예탁금)	30,000	30,000	-	△30,000	

(단위 : 백만원, 원분)

장(분야)/관(부문)		2012 계획		2013 계획(B)	증 감 (B - A)	지출 개요 및 내역
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
9700 여유자금운용	1. 일체기금에서 공차기금으로 의 예탁금	30,000	30,000	-	△30,000	원료사업
	1. 여유자금운용(일금채권보장 기금)	337,630	335,287	532,300	194,670	<지출개요> 1. 여유자금운용
		337,630	335,287	532,300	194,670	<지출내역> 1. 한국은행예치 4,324 2. 통화금융기관예치 181,123 3. 비통화금융기관예치 346,853
지출합계		(-) 649,475	(-) 649,475	(\$4) 832,531	(\$4) 183,056	

- 15 -

지출 예산 현황 총괄표

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2012년 계획		2013년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
	당초	수정(A)			
[합 계]	649,475	649,475	832,531	183,056	28.2
080 사회복지	649,475	649,475	832,531	183,056	28.2
086 노동	649,475	649,475	832,531	183,056	28.2
3000 근로조건보호및복지증진	271,691	273,774	289,735	15,961	5.8
3051 체당금및반환금지급	261,096	261,096	266,813	5,717	2.2
300 체당금지급	253,000	253,000	266,813	13,813	5.5
310 보전금	253,000	253,000	266,813	13,813	5.5
310-01 보상금	253,000	253,000	266,813	13,813	5.5
301 반환금지급	8,096	8,096	0	▲8,096	순감
710 예비비및기타	8,096	8,096	0	▲8,096	순감
710-03 반환금기타	8,096	8,096	0	▲8,096	순감
3052 무료법률구조지원	9,783	9,783	17,110	7,327	74.9
302 무료법률구조지원	9,783	9,783	17,110	7,327	74.9
350 출연금	9,783	9,783	17,110	7,327	74.9
350-01 출연금	9,783	9,783	17,110	7,327	74.9
3053 체당금조력지원	812	812	812	0	0.0
303 체당금조력지원	812	812	812	0	0.0
210 운영비	812	812	812	0	0.0
210-01 일반수용비	812	812	812	0	0.0
3054 체불청산 지원 사업주 응자	0	2,083	5,000	2,917	140.0
304 체불청산 지원 사업주 응자	0	2,083	5,000	2,917	140.0

임금채권보장기금/고용노동부		[단위 : 백만원, %]									
분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2012년 계획		2013년 계획(B)	증감(C-B-A)	증감률(C/A)
							당초	수정(A)			
				450		용자금	0	2,083	5,000	2,917	140.0
				450-04		기타민간융자금	0	2,083	5,000	2,917	140.0
	7000					고용노동행정지원	10,154	10,414	10,496	82	0.8
		7082				임금채권보장기금운영비	10,154	10,414	10,496	82	0.8
			101			기금관리비(인건비)	76	76	80	4	5.3
			110			인건비	50	50	54	3	6.4
			110-02			기타직보수	50	50	54	3	6.4
			320			민간이전	26	26	26	1	3.1
			320-03			연금지급금	26	26	26	1	3.1
			102			사업운영비(제도운영인건비)	453	453	483	30	6.6
			110			인건비	382	382	409	27	7.2
			110-02			기타직보수	382	382	409	27	7.2
			320			민간이전	71	71	74	3	3.6
			320-03			연금지급금	71	71	74	3	3.6
			103			사업운영비(공단인건비)	5,757	5,757	5,941	184	3.2
			350			출연금	5,757	5,757	5,941	184	3.2
			350-01			출연금	5,757	5,757	5,941	184	3.2
			201			기금관리비(기타경비)	12	12	13	1	8.3
			210			운영비	11	11	12	1	9.0
			210-01			일반수용비	10	10	11	1	5.7
			210-12			복리후생비	1	1	1	0	66.7
			240			업무추진비	1	1	1	0	2.0

임금채권보장기금/고용노동부		[단위 : 백만원, %]									
분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2012년 계획		2013년 계획(B)	증감(C-B-A)	증감률(C/A)
							당초	수정(A)			
				240-01		사업추진비	1	1	1	0	2.0
			202			사업운영비(제도운영기타경비)	541	801	508	▲293	▲36.6
			210			운영비	317	317	292	▲25	▲7.8
			210-01			일반수용비	272	272	249	▲24	▲8.7
			210-02			공공요금및제세	32	32	32	0	0.0
			210-05			특근매식비	2	2	2	0	0.0
			210-12			복리후생비	6	6	10	4	66.7
			210-15			위탁사업비	5	5	0	▲5	순감
			220			여비	104	104	95	▲9	▲8.7
			220-01			국내여비	92	92	83	▲9	▲9.8
			220-03			국제화여비	12	12	12	0	0.0
			240			업무추진비	35	35	36	1	2.0
			240-01			사업추진비	35	35	36	1	2.0
			260			연구개발비	40	300	40	▲260	▲86.7
			260-00			연구개발비	40	300	40	▲260	▲86.7
			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	0.6
			430-01			자산취득비	12	12	12	0	0.6
			203			사업운영비(공단기타경비)	3,005	3,005	3,161	156	5.2
			350			출연금	3,005	3,005	3,161	156	5.2

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2012년 계획		2013년 계획(B)	증감(C-B-A)	증감률(C/A)
							당초	수정(A)			
				350-01		출연금	3,005	3,005	3,161	156	5.2
				204		임금채권 정보화경비(정보화)	310	310	310	0	0.0
				350		출연금	310	310	310	0	0.0
				350-01		출연금	310	310	310	0	0.0
				9000		기금간거래(예탁금)	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
				9004		임채기금에서 공자기금으로의 예탁금	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
				940		임채기금에서 공자기금으로의 예탁금	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
				480		예탁금	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
				480-03		공공기금예탁금	30,000	30,000	0	▲30,000	순감
				9700		여유자금운용	337,630	335,287	532,300	197,013	58.8
				9704		여유자금운용(임금채권보장기금)	337,630	335,287	532,300	197,013	58.8
				971		한국은행예치	3,961	3,961	4,324	363	9.2
				470		예치금및유가증권매입	3,961	3,961	4,324	363	9.2
				470-01		한국은행예치금	3,961	3,961	4,324	363	9.2
				972		통화금융기관예치	70,813	70,813	181,123	110,310	155.8
				470		예치금및유가증권매입	70,813	70,813	181,123	110,310	155.8
				470-02		통화금융기관예치금	70,813	70,813	181,123	110,310	155.8
				973		비통화금융기관예치	262,856	260,513	346,853	86,340	33.1
				470		예치금및유가증권매입	262,856	260,513	346,853	86,340	33.1
				470-03		비통화금융기관예치금	262,856	260,513	346,853	86,340	33.1

지 출 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
[15220]	832,531,000 \$ 4,458	임금채권보장기금/
[080]	832,531,000 \$ 4,458	사회복지
[086]	832,531,000 \$ 4,458	노동
[3000]	289,735,000	근로조건보호및복지증진
[3051]	266,813,000	채당금및반환금지급
[300]	266,813,000	채당금지급
[310]	266,813,000	보전금
[310-01]	266,813,000	보상금
	47,084,711	1. 건설업종: '12년도 채당금지급액(예상) *적용근로자 수 증가율(1.0125)+보수상승률(1.0420) 44,629,000,000*1.0125*1.0420=
	220,702,829	2. 일반업종: '12년도 채당금지급액(예상) *적용근로자 수 증가율(1.0208)+보수상승률(1.0376) 208,371,000,000*1.0208*1.0376=
	-974,540	3. 지출한도 감안, 감액 -974,540,000=
[3052]	17,110,000	무로법률구조지원
[302]	17,110,000	무로법률구조지원
[350]	17,110,000	출연금
[350-01]	17,110,000	출연금
	5,812,910	1. 변호사보수비용: '11년 지원건수*증가율(1.071)+증가율(1.071)*단가+지원비용+증소율 59,002건*1.071+1.071*93,210*97.1%* 94.9%=
	12,839,540	2. 소송비용: '11년 지원건수*증가율(1.071)+증가율(1.071)*단가+지원비용 59,002건*1.071+1.071*195,382*97.1%=
	-1,542,450	3. 지출한도 감안, 감액 -1,542,450,000=
[3053]	812,000	채당금조력지원
[303]	812,000	채당금조력지원
[210]	812,000	운영비
[210-01]	812,000	일반수용비

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	1,197,840	1. 도산등사실인정 : 도산등사실인정 건수*증가율*5명*채당금 1,736건*540,000원+1,736건*5명*30,000원=
	46,980	2. 도산등사실 불인정 : 도산등사실 불인정 건수*증가율*기본단가 174건*270,000원=
	-432,820	3. 지출한도 준수를 위한 금액 -432,820,000=
[3054]	5,000,000	채불청산 지원 사업주 용자
[304]	5,000,000	채불청산 지원 사업주 용자
[450]	5,000,000	용자금
[450-04]	5,000,000	기타민간용자금
	5,000,000	1. (11년 300인 미만 사업장 채불근로자(명)*11년 가동사업장 채불근로자 비율*11년 300인 미만 사업장 1인당 평균채불액(원)*사업주부담 요건 50%*영세적 경영예로에 해당하는 사업장 비율*청산의지 및 보증가능 사업주 비율*활용의사 비율-지출한도 금액)*사업시행 초기 감안 (267,683*0.921+3,881,000*0.5*0.226*0.15*0.645-460,524, 982원)*50.0%=
[7000]	10,496,000 \$ 4,458	고용노동행정지원
[7082]	10,496,000 \$ 4,458	임금채권보장기금운영비
[101]	80,000	기금관리비(민간비)
[110]	53,577	인건비
[110-02]	53,577	기타직보수
	9,746	1. 기금관리요원 초과근무수당(마*등급)*증가율(3.2%) 1,612,500/209시간*34시간*1.5*12월*2명*1.032=
	39,938	2. 기금관리요원 보수(마*등급)*증가율(3.2%) 1,612,500*12월*2명*1.032=
	1,600	3. 기금관리요원 상여금 800,000*2명=
	2,293	4. 연가보상비*증가율(3.2%) 1,612,500/209시간*8시간*18일*2명*1.032=
[320]	26,423	민간이전
[320-03]	26,423	연금지급금
	5,353	1. 기금관리요원 정부부담 사회보험료
	1,656	가. 건강보험료

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	1,554	1) 건강보험료 53,577,000*2.9%=
	102	2) 요양보험료 1,554,000*6.55%=
	2,411	나. 국민연금 53,577,000*4.5%=
	750	다. 고용보험료 53,577,000*1.4%=
	536	라. 산재보험료 53,577,000*1%=
	21,070	2. 기금관리요원 퇴직급여
	2,232	가. 퇴직연금 가입 53,577,000/2/12=
	18,838	나. 퇴직연금 미가입 18,838,000=
[102]	483,000	사업운영비(제도운영인건비)
[110]	409,343	인건비
[110-02]	409,343	기타직보수
	402,428	1. 보조요원 보수
	361,298	가. 월급여
	319,507	1) 마등급 1,612,500*12월*16명*1.032=
	28,939	2) 사등급 1,168,400*12월*2명*1.032=
	12,852	3) 아등급 1,037,800*12월*1명*1.032=
	25,930	나. 초과근무수당
	22,931	1) 마등급 1,612,500/209시간*10시간*1.5*12월*16명*1.032=
	2,077	2) 사등급 1,168,400/209시간*10시간*1.5*12월*2명*1.032=
	922	3) 아등급 1,037,800/209시간*10시간*1.5*12월*1명*1.032=
	15,200	다. 상여금 800,000*19명=
	6,915	2. 연가보상비

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	6,115	1) 마등급 1,612,500/209시간*8시간*6일*16명*1.032=
	554	2) 사등급 1,168,400/209시간*8시간*6일*2명*1.032=
	246	3) 아등급 1,037,800/209시간*8시간*6일*1명*1.032=
[320]	73,657	민간이전
[320-03]	73,657	연금지급금
	40,893	1. 기금관리요원 정무부담 사회보험료
	12,649	가. 건강보험료
	11,871	1) 건강보험료 409,343,000*2.9%=
	778	2) 요양보험료 11,871,000*6.55%=
	18,420	나. 국민연금 409,343,000*4.5%=
	5,731	다. 고용보험료 409,343,000*1.4%=
	4,093	라. 산재보험료 409,343,000*1%=
	32,764	2. 기금관리요원 퇴직급여 32,764,000=
[103]	5,941,000	사업운영비(공단인건비)
[350]	5,941,000	출연금
[350-01]	5,941,000	출연금
	5,940,867	1. 인건비
	4,922,983	가. 인건비(전년대비 3.2%) 4,770,332,000*1.032=
	421,355	나. 퇴직급여총당금(전년대비 3.2%) 408,290,000*1.032=
	417,028	다. 법정부담금(전년대비 3.2%) 404,097,000*1.032=
	179,501	라. 공문법인센터보 성과급(전년대비 3.2%) 173,935,000*1.032=
	133	2. 단수조정 133,000=

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
[201]	13,000	기금관리비(기타경비)
[210]	11,761	운영비
[210-01]	10,761	일반수용비
	10,800	1. 임금채권보장기금 관리
	1,000	가. 기금운용계획인쇄 10,000*100부=
	500	나. 자산운용지침인쇄 10,000*50부=
	1,000	다. 결산서인쇄 10,000*100부=
	6,500	라. 임금채권보장기금심의위원회수당 100,000*13명*5회=
	1,800	마. 임금채권보장기금자산운용위원회수당 100,000*3명*6회=
	-39	2. 백만원단수 조정 -39,000=
[210-12]	1,000	복리후생비
	1,000	1. 기금관리요원 맞춤형 복지지원 500,000*2명=
[240]	1,239	업무추진비
[240-01]	1,239	사업추진비
	1,239	1. 임금채권보장기금심의위원회 간담회 1,239,000=
[202]	508,000 \$ 4,458	사업운영비(제도운영기타경비)
[210]	292,152	운영비
[210-01]	248,921	일반수용비
	30,000	1. 임금채권보장제도 업무처리 요령 인쇄 20,000*1,500부=
	30,000	2. 임금채권보장법령집 발간 20,000*1,500부=
	6,000	3. 기금운용평가서 유인 30,000*200부=
	10,000	4. 임금채권보장제도 Workshop 10,000,000=

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	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 부담금비용 안내 신문광고(5단*18.5cm)*5개 일간지 10,000,000=
	98,171	7. 자문회계사 및 도산등심의위원회 심의수당 98,171,000=
	1,500	8. 여유자금운용계획 유인 15,000*100부=
	15,000	9. 임금채권보장제도 지정 재개정에 따른 설명자료 유인 10,000*1,500부=
	13,250	11. 신고포상금 감액분 반영 13,250,000=
	10,000	12. 결산회계 관리비용 10,000,000=
[210-02]	32,071	공공요금및제세
	12,751	1. 도산등사실인정 신청에 따른 우편료
	4,471	가. 보통요금 270*30통*46개소*12월=
	8,280	나. 특기우편 1,500*10통*46개소*12월=
	19,320	2. 임금채권보장기금 설치전환의 전화료 35,000*46개소*12월=
[210-05]	1,660	특근매식비
	380	1. 예산 및 자금배정관련 매식비 5,000*38일*2명=
	1,280	2. 기금운용계획작성 및 결산 5,000*128일*2명=
[210-12]	9,500	복리후생비
	9,500	1. 기타직 맞춤형 복지지원 500,000*19명=
[220]	94,953 \$ 4,458	여비
[220-01]	82,621	국내여비

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	82,621	1. 사실상 도산인정 현자확인
	46,000	가. 관내 46,000,000=
	36,621	나. 관외 36,621,000=
[220-03]	12,332 \$ 4,458	국제화여비
	12,332 \$ 4,458	1. 제도연구
	7,294	가. 항공료 1,215,700*2*3명=
	610 \$ 540	나. 밀비 \$30*3명*6일=
	2,797 \$ 2,466	다. 숙박비 \$137*3명*6일=
	1,200 \$ 1,062	라. 식비 \$59*3명*6일=
	441 \$ 390	마. 준비금 \$130*3명=
[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	연구개발비
[260-00]	40,000	연구개발비
	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(전년동일) 3,000,000=
[310-03]	30,000	포상금등

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	30,000	1. 도산등사실인정 처리실적 우수지방노동관서 포상금 30,000,000=
[430]	12,074	유형자산
[430-01]	12,074	자산취득비
	12,000	1. 복사기 FAX경용 구입 6,000,000*2대=
	74	2. 단수조정 74,000=
[203]	3,161,000	사업운영비(공단기타경비)
[350]	3,161,000	출연금
[350-01]	3,161,000	출연금
	1,056,000	1. 기타경비
	598,000	가. 운영비
	214,000	1) 일반수용비 214,000,000=
	200,000	2) 공공요금및제세공과 200,000,000=
	65,000	3) 특근매식비 65,000,000=
	4,000	4) 차량선택비 4,000,000=
	80,000	5) 복리후생비 80,000,000=
	35,000	6) 기타운영비 35,000,000=
	186,000	나. 여비
	174,000	1) 국내여비 174,000,000=
	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=

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	225,000	라. 직무수행경비
	195,000	1) 직급보조비 195,000,000=
	30,000	2) 월정직책급 30,000,000=
	15,000	마. 유형자산
	15,000	1) 행정비품 15,000,000=
	817,000	2. 공탁금
	210,000	가. 보증보험공탁 210,000,000=
	607,000	나. 현금공탁 607,000,000=
	1,288,000	3. 소용비용
	386,420	가. 가압류 비용 386,420,000=
	123,281	나. 지급명령신청 123,281,000=
	133,969	다. 분안소송 신청비용 133,969,000=
	615,984	라. 강제집행비용 615,984,000=
	8,400	마. 자문변호사 자문수당 8,400,000=
	20,000	바. 저당권 설정 비용 20,000,000=
	-54	사. 단수조정 -54,000=
[204]	310,000	임금채권 정보화경비(정보화)
[350]	310,000	출연금
[350-01]	310,000	출연금
	310,000	1. 정보화운영
	3,546	가. 일반수용비 3,546,000=
	14,084	나. 공공요금및제세 14,084,000=

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	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=
[9700]	532,300,000	여유자금운용
[9704]	532,300,000	여유자금운용(임금채권보장기금)
[971]	4,324,000	한국은행예치
[470]	4,324,000	예치금및유가증권매입
[470-01]	4,324,000	한국은행예치금
	4,324,000	1. 한국은행 예치금 4,324,000,000=
[972]	181,123,000	통화금융기관예치
[470]	181,123,000	예치금및유가증권매입
[470-02]	181,123,000	통화금융기관예치금
	181,123,000	1. 통화금융기관예치금 181,123,000,000=
[973]	346,853,000	비통화금융기관예치
[470]	346,853,000	예치금및유가증권매입
[470-03]	346,853,000	비통화금융기관예치금

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2013년 계획	
	금액	내역
	346,853,000	1. 비통화금융기관 예치금 346,853,000,000=

5. 기금조성계획

(단위 : 백만원)

구분	2011년말 누계	2012년 계획		2013년 계획		비 고		
		당 초	수 정	2012년말 누계	당 년		2013년말 누계	
총 조 성 (A)	○ 출연	2,398	82	82	2,480	82	2,562	
	- 정부출연	2,398	82	82	2,480	82	2,562	
	- 민간출연	-	-	-	-	-	-	
	○ 부담금	1,480,980	283,067	283,067	1,764,047	322,444	2,086,491	
	○ 차입금	218,738	-	-	218,738	-	218,738	
	- 예금은행	-	-	-	-	-	-	
	- 환국은행	-	-	-	-	-	-	
	- 기금	28,738	-	-	28,738	-	28,738	
	- 특별회계	190,000	-	-	190,000	-	190,000	
	- 비동화금융기관	-	-	-	-	-	-	
	- 기타민간	-	-	-	-	-	-	
	(국공채)	-	-	-	-	-	-	
	○ 운용수입	1,011,073	125,334	125,334	1,136,407	143,760	1,280,167	
	- 제화및용역판매수입	-	-	-	-	-	-	
	- 자산매각수입	799,069	114,757	114,757	913,826	127,848	1,041,674	
	- 정부내부이자수입	34,502	2,348	2,348	36,850	1,701	38,551	
	- 민간이자수입	177,502	8,229	8,229	185,731	14,211	199,942	
	- 기타	-	-	-	-	-	-	
	○ 평가조정	-	-	-	-	-	-	
소 계	2,713,189	408,483	408,483	3,121,672	466,286	3,587,958		
사 용 액 (B)	○ 경상지출	2,063,954	271,691	271,691	2,335,645	284,735	2,620,380	
	○ 정부내부상환	262,756	-	-	262,756	-	262,756	
	○ 차입금원금상환	-	-	-	-	-	-	
	○ 기타관리비	89,930	10,154	10,414	100,344	10,496	110,840	
	○ 평가조정	4,697	-	-	4,697	-	4,697	
소 계	2,421,337	281,845	282,105	2,703,442	295,231	2,998,673		
순 조 성(A-B)	291,852	126,638	126,378	418,230	171,055	589,285		

6. 추정제정상태표

(단위 : 백만원)

구분	2012년말 계획		2013년말 계획(B)	증감(B-A)	
	당 초(A)	수 정			
자 산	○ 유동자산	755,956	750,733	984,327	228,371
	○ 고정자산	51,508	51,829	54,950	3,442
	○ 운용자산	-	-	-	-
	○ 투자와기타자산	-	-	-	-
	자산총계	807,464	802,562	1,039,277	231,813
자 본 및 부 채	○ 유동부채	-	-	-	-
	○ 고정부채	266,435	235,705	253,166	-13,269
	○ 기타부채	-	-	-	-
	부채합계	266,435	235,705	253,166	-13,269
자 본 조 성	○ 자본금	-	-	-	-
	○ 자본잉여금	-	-	-	-
	○ 이익잉여금	530,579	558,013	774,336	243,757
	○ 자본조정	10,450	8,844	11,775	1,325
	자본합계	541,029	566,857	786,111	245,082
자본 및 부채 총계	807,464	802,562	1,039,277	231,813	

7. 추정 재정운영표

(단위 : 백만원)

구분	2012년말 계획		2013년말 계획(B)	증감(B-A)
	당 초(A)	수 정		
01. 영업(사업)이익	532,521	537,673	602,239	69,718
02. 영업(사업)비용	379,527	382,662	398,709	19,182
03. 영업(사업)총이익(1-2)	152,994	155,011	203,530	50,536
04. 일반관리비	9,401	9,649	9,877	476
05. 영업(사업)이익(3-4)	143,593	145,362	193,653	50,060
06. 영업(사업)외수익	15,553	10,592	22,670	7,117
07. 영업(사업)외비용	-	-	-	-
08. 경상이익(5+ 6-7)	159,146	155,954	216,323	57,177
09. 특별이익	-	-	-	-
10. 특별손실	-	-	-	-
11. 법인세차감전순이익(8+9-10)	159,146	155,954	216,323	57,177
12. 법인세비용	-	-	-	-
당 기 순 이 익	159,146	155,954	216,323	57,177