

2019년도

임금채권보장기금운용지

고용노동부

목 차

1. 운용총칙	
2. 수입·지출계획 총괄표	
3. 수입계획 주요항목별 내역	
- 수입예산현황 총괄표	
- 수입계획 각목명세	
4. 지출계획 주요항목별 내역	
- 지출예산현황 총괄표	
- 지출계획 각목명세	
5. 기금조성계획	
6. 추정재정상태표	
7. 추정재정운영표	

2019년도 임금채권보장기금 운용계획

1. 운용총칙

가. 기금운용의 기본방향

(1) 기금의 사업목표

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

(2) 2019년도 기금사업의 개요

- 도산·가동기업 퇴직근로자의 체불 임금·휴업수당·퇴직금에 대한 체당금
- 임금체불 근로자들이 사업주를 상대로 민사소송 절차를 통해 임금채권을 확보 소송을 지원
- 영세 소규모 사업장(10명 미만)에서 퇴직한 도산기업 근로자가 체당금을 신청 등의 조력을 받을 수 있도록 지원
- 일시적인 경영상의 어려움 등으로 체불이 발생한 가동 사업장의 사업주에게 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	
합 계	876,900,000,000 원	합 계	
○ 자체수입	494,091,000,000 원	○ 사업비	
○ 정부내부수입	206,449,000,000 원	○ 기금운영비	
○ 차입금	- 원	○ 정부내부지출	
○ 보전수입	176,360,000,000 원	○ 차입금원리금상환	
		○ 보전지출	

(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	2018 계획(A)	2019 계획(B)
합 계	1,676,312,000,000 원	1,880,735,000,000 원
○ 유동자산	1,659,305,000,000 원	1,858,959,000,000 원
○ 고정자산	17,007,000,000 원	21,776,000,000 원

2. 수입·지출계획 총괄표

가. 수입계획

(단위 : 백만원, 천불)

나. 지출계획

관	항	2018 계획		2019 계획 (B)	증 감 (B - A)	장(분야)· 관(부문)	항(프로그램)	2019 당초(A)
		당초(A)	수정					
11	재산수입	13,679	13,679	17,148	3,469	080		(
	54 기타이자수입및재산 수입	13,679	13,679	17,148	3,469	사회복지		1,448,
12	경상이전수입	458,257	458,257	471,545	13,288	08E		(
	58 가산금	96	96	134	38	노동	3000	1,448,
	59 기타경상이전수입	458,161	458,161	471,411	13,250		근로조건보호및복지증진	443,
20	융자및전대차관원 금회수	5,036	5,036	5,398	362		7000	(
	75 융자원금회수	5,036	5,036	5,398	362		고용노동행정지원	12,
31	차입금및여유자금 회수	705,611	705,611	176,360	△529,251		9000	
	85 정부예금회수	705,611	705,611	176,360	△529,251		기금간거래(예탁금)	200,
40	정부내부수입및기 타	265,931	265,931	206,449	△59,482		9700	
	91 전입금	82	82	82	-		여유자금운용	792,
	92 예탁원금회수	260,000	260,000	200,000	△60,000			

(단위 : 백만원, 천불)

관	항	2018 계획		2019 계획 (B)	증 감 (B - A)	장(분야) · 관(부문)	항(프로그램)	20
		당초(A)	수정					당초(A)
	95 예탁이자수입	5,849	5,849	6,367	518			
수입합계		1,448,514	1,448,514	876,900	△571,614	지출합계		(1,448,

3. 수입계획 주요항목별 내역

관	항	2018 계획		2019 계획(B)	증 감 (B - A)	수 입 개
		당초(A)	수정			
11	재산수입	13,679	13,679	17,148	3,469	
	54 기타이자수입및재산수입	13,679	13,679	17,148	3,469	<수입개요> 1. 여유자금운용 및 사업주 용자에 <수입내역> 1. 기타민간이자수입 2. 기타재산수입
12	경상이전수입	458,257	458,257	471,545	13,288	
	58 가산금	96	96	134	38	<수입개요> 1. 사업주 부담금 미신고·허위신고 <수입내역> 1. 가산금
	59 기타경상이전수입	458,161	458,161	471,411	13,250	<수입개요> 1. 사업주로부터 징수하는 부담금 소송비용, 연체금 및 공탁금 후

관	항	2018 계획		2019 계획(B)	증 감 (B - A)	수 입 개
		당초(A)	수정			
20 융자및전대차관원 금회수		5,036	5,036	5,398	362	<수입내역> 1. 법정부담금 2. 기타경상이전수입
	75 융자원금회수	5,036	5,036	5,398	362	
31 차입금및여유자금 회수		705,611	705,611	176,360	△529,251	<수입개요> 1. 체불청산지원 사업주용자 원금회수
	85 정부예금회수	705,611	705,611	176,360	△529,251	<수입내역> 1. 기타민간융자원금회수
40 정부내부수입및기타		265,931	265,931	206,449	△59,482	<수입개요> 1. 여유자금회수
	91 전입금	82	82	82	-	<수입내역> 1. 비통화금융기관예치금회수 2. 한국은행예치금회수
						<수입개요>

관	항	2018 계획		2019 계획(B)	증 감 (B - A)	수 입 개
		당초(A)	수정			
	92 예탁원금회수	260,000	260,000	200,000	△60,000	1. 일반회계전입금 <수입내역> 1. 일반회계전입금 <수입개요> 1. 공공자금관리기금예탁원금회수 <수입내역> 1. 공공자금관리기금예탁원금회수
	95 예탁이자수입	5,849	5,849	6,367	518	<수입개요> 1. 공공자금관리기금예탁이자회수 <수입내역> 1. 공공자금관리기금예탁이자회수
	수입합계	1,448,514	1,448,514	876,900	△571,614	

수 입 예 산 현 황 총 괄 표

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

관	항	목	2018년 계획		2019년 예산(B)	증감(C=B-A)	증감율 (C/A)
			당초	수정(A)			
[합 계]			1,448,514	1,448,514	876,900	▲571,614	▲39.5
11	재산수입		13,679	13,679	17,148	3,469	25.4
	54	기타이자수입및재산수입	13,679	13,679	17,148	3,469	25.4
	544	기타민간이자수입	462	462	353	▲109	▲23.6
	545	기타재산수입	13,217	13,217	16,795	3,578	27.1
12	경상이전수입		458,257	458,257	471,545	13,288	2.9
	58	가산금	96	96	134	38	39.6
	581	가산금	96	96	134	38	39.6
	59	기타경상이전수입	458,161	458,161	471,411	13,250	2.9
	593	법정부담금	320,285	320,285	334,584	14,299	4.5
	596	기타경상이전수입	137,876	137,876	136,827	▲1,049	▲0.8
20	융자및전대차관원금회수		5,036	5,036	5,398	362	7.2
	75	융자원금회수	5,036	5,036	5,398	362	7.2
	754	기타민간융자원금회수	5,036	5,036	5,398	362	7.2
31	차입금및여유자금회수		705,611	705,611	176,360	▲529,251	▲75.0
	85	정부예금회수	705,611	705,611	176,360	▲529,251	▲75.0
	851	한국은행예치금회수	3,803	3,803	2,788	▲1,015	▲26.7
	853	비통화금융기관예치금회수	701,808	701,808	173,572	▲528,236	▲75.3
40	정부내부수입및기타		265,931	265,931	206,449	▲59,482	▲22.4
	91	전입금	82	82	82	0	0.0
	911	일반회계전입금	82	82	82	0	0.0
	92	예탁원금회수	260,000	260,000	200,000	▲60,000	▲23.1

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

관	항 목	2018년 계획		2019년 예산(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
		당초	수정(A)			
	923 기금예탁원금회수	260,000	260,000	200,000	▲60,000	▲23.1
	95 예탁이자수입	5,849	5,849	6,367	518	8.9
	953 기금예탁이자수입	5,849	5,849	6,367	518	8.9

수 입 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2019년 계획	
	금액	내역
[15240]	876,900,000	임금채권보장기금
[11]	17,148,000	재산수입
[54]	17,148,000	기타이자수입및재산수입
[544]	353,000	기타민간이자수입
	353,328	1. {'19년까지 융자잔액 22,689백만원 중 담보 융자잔액 2,646백만원의 이자수입(1.0%) + 신용 및 연대보증 융자잔액 20,043백만원 이자수입(2.5%)*최근 3년('15~'17년) 평균 회수율(62%) (28,263,450+541,620,764)*62%=
	-328	2. 단수조정 -328,000=
[545]	16,795,000	기타재산수입
	16,795,333	1. 최근 3년 평균 이자 수납액 (16,818,000,000+19,752,000,000+13,816,000,000)/3=
	-333	2. 단수조정 -333,000=
[12]	471,545,000	경상이전수입
[58]	134,000	가산금
[581]	134,000	가산금
	133,834	1. '19년 부담금 수입예상액*최근 3년('15~'17년) 평균 부담금 수납액 대비 가산금 수납액 비율(0.04%) 334,584,000,000*0.04%=
	166	2. 단수조정 166,000=
[59]	471,411,000	기타경상이전수입
[593]	334,584,000	법정부담금
	334,583,562	1. '19년 보수총액 추정액*부담금비율(0.6/1000) 557,639,270,000*0.0006=
	438	2. 단수조정 438,000=
[596]	136,827,000	기타경상이전수입
	124,848,761	1. 사업주변제금

☎12-59-596 : 경상이전수입-기타경상이전수입-기타경상이전수입

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	124,848,761	가. '19년 체당금 지급액*회수가능율(5.44%)+'18년 체당금 지급액*회수가능율(13.05%)+'17년 체당금 지급액*회수가능율(7.51%)+'16년 체당금 지급액*회수가능율(3.65%)+'15년 체당금 지급액*회수가능율(2.96%) (387,961,000,000*5.44%)+(409,956,000,000*13.05%)+(372,421,000,000*7.51%)+(368,710,000,000*3.65%)+(297,895,000,000*2.96%)=
	185,182	2. 공탁금 회수
	185,182	가. ('18년도분 이월공탁금+'19년 현년집행액)*최근 3년('15-'17년) 평균회수율(60.32%) (102,000,000+205,000,000)*60.32%=
	1,338,336	3. 연체금 회수
	1,338,336	가. '19년 부담금 수입예상액*최근3년('15-'17년) 평균 부담금 수납액 대비 연체금 수납액 비율 334,584,000,000*0.40%=
	10,455,244	4. 무료법률구조사업관련 소송비용 회수금
	10,455,244	가. ('19년도 변호사비용 추정액*3년 평균 변호사비용 회수율)+('19년도 소송비용 추정액*3년 평균 소송비용 회수율) (10,446,000,000*4.8%)+(15,142,000,000*65.8%)=
	-523	5. 단수조정 -523,000=
[20]	5,398,000	용자및전대차관원금회수
[75]	5,398,000	용자원금회수
[754]	5,398,000	기타민간용자원금회수
	5,398,116	1. '16년도 용자총액 7,294백만원과 '17년도 용자총액 8,392백만원, '18년도 용자총액 11,165백만원 중 상환 스케줄에 의한 상환예정액 8,707백만원의 62%(원금회수율) (7,835,974,993+870,663,888)*62%=
	-116	2. 단수조정 -116,000=
[31]	176,360,000	차입금및여유자금회수
[85]	176,360,000	정부예금회수
[851]	2,788,000	한국은행예치금회수
	2,788,000	1. '18년도 결산잉여금('18년 기금운용계획상 지출잔액 추정) 2,788,000,000=
[853]	173,572,000	비통화금융기관예치금회수
	173,572,000	1. '18년도말 여유자금 회수액 173,572,000,000=
[40]	206,449,000	정부내부수입및기타
[91]	82,000	전입금

☞40-91- : 정부내부수입및기타-전입금-

코드	2019년 계획	
	금액	내역
[911]	82,000	일반회계전입금
	81,874	1. 근로복지공단 인건비*일반회계 지원비율 7,724,000,000*1.06%=
	126	2. 단수조정 126,000=
[92]	200,000,000	예탁원금회수
[923]	200,000,000	기금예탁원금회수
	200,000,000	1. 공공자금관리기금 만기도래 회수 200,000,000,000=
[95]	6,367,000	예탁이자수입
[953]	6,367,000	기금예탁이자수입
	2,867,000	1. 공공자금관리기금 예탁금*이자율('18년 예탁분) 200,000,000,000*2.867%*0.5=
	3,500,000	2. 공공자금관리기금 예탁금*이자율('19년 예탁분) 200,000,000,000*3.50%*0.5=

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

4. 지출계획 주요항목별 내역

장(분야)/관(부문)		2018 계획		2019 계획(B)	증 감 (B - A)	지 출 개
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
장 (분080 사회복지		1,448,514	1,448,514	876,900	△571,614	
야)		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
관(부문) 08E 노동		1,448,514	1,448,514	876,900	△571,614	
3000						
근로조건보호및복		443,087	448,407	445,387	2,300	
지증진						
	1. 체당금지급	409,956	409,956	411,423	1,467	<지출개요> 1. 도산가동 기업 퇴직근로자에 처
	2. 체불근로자조력					<지출내역> 1. 체당금지급
	지원	25,668	25,668	25,572	△96	<지출개요> 1. 임금체불 근로자에게 무료소송
	3. 체불청산 지원					<지출내역> 1. 무료법률구조지원 2. 체당금조력지원
	사업주 응자	7,463	12,783	8,392	929	

장(분야)/관(부문)		2018 계획		2019 계획(B)	증 감 (B - A)	지 출 개
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
						<지출개요> 1. 체불이 발생한 사업주에게 용자
						<지출내역> 1. 체불청산지원사업주용자(용자)
7000		(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
고용노동행정지원		12,751	14,539	13,132	381	
	1. 임금채권보장 기금운영비	(\$4)	(\$4)	(\$4)	(-)	
		12,751	14,539	13,132	381	
						<지출개요> 1. 기금운영비
						<지출내역> 1. 인건비 2. 기타운영비 3. 정보화경비
9000						
기금간거래(예탁 금)		200,000	200,000	200,000	-	
	1. 임채기금에서 공자기금으로 의 예탁금	200,000	200,000	200,000	-	
						<지출개요> 1. 공공자금관리기금예탁
						<지출내역> 1. 공공자금관리기금예탁
9700						
여유자금운용		792,676	785,568	218,381	△574,295	

장(분야)/관(부문)		2018 계획		2019 계획(B)	증 감 (B - A)	지 출 개
항(프로그램)	사업(단위사업)	당초(A)	수정			
	1. 여유자금운용 (임금채권보 장기금)	792,676	785,568	218,381	△574,295	<지출개요> 1. 여유자금운용 <지출내역> 1. 비통화금융기관예치 2. 한국은행예치
지출합계		(\$) 1,448,514	(\$) 1,448,514	(\$) 876,900	(-) △571,614	

지출 예산현황 총괄표

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

분야 부문 프로그램 단위사업 세부사업 목 세목	2018년 계획		2019년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
	당초	수정(A)			
[합 계]	1,448,514	1,448,514	876,900	▲571,614	▲39.5
080	1,448,514	1,448,514	876,900	▲571,614	▲39.5
사회복지					
08E	1,448,514	1,448,514	876,900	▲571,614	▲39.5
노동					
3000	443,087	448,407	445,387	▲3,020	▲0.7
근로조건보호및복지증진					
3051	409,956	409,956	411,423	1,467	0.4
체당금지급					
300	409,956	409,956	411,423	1,467	0.4
체당금지급					
310	409,956	409,956	411,423	1,467	0.4
보전금					
310-04	409,956	409,956	411,423	1,467	0.4
기타보전금					
3052	25,668	25,668	25,572	▲96	▲0.4
체불근로자조력지원					
302	25,384	25,384	25,384	0	0.0
무료법률구조지원					
350	25,384	25,384	25,384	0	0.0
일반출연금					
350-02	25,384	25,384	25,384	0	0.0
사업출연금					
303	284	284	188	▲96	▲33.8
체당금조력지원					
210	284	284	188	▲96	▲33.8
운영비					
210-01	284	284	188	▲96	▲33.8
일반수용비					
3054	7,463	12,783	8,392	▲4,391	▲34.4
체불청산 지원 사업주 용자					
304	7,463	12,783	8,392	▲4,391	▲34.4
체불청산 지원 사업주 용자(용자)					
450	7,463	12,783	8,392	▲4,391	▲34.4
용자금					
450-04	7,463	12,783	8,392	▲4,391	▲34.4
기타민간용자금					
7000	12,751	14,539	13,132	▲1,407	▲9.7
고용노동행정지원					
7082	12,751	14,539	13,132	▲1,407	▲9.7
임금채권보장기금운영비					

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2018년 계획		2019년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
							당초	수정(A)			
			101	기금관리비(인건비)			79	79	81	2	2.5
			110	인건비			67	67	68	2	2.5
				110-03	상용임금		67	67	68	2	2.5
			320	민간이전			12	12	13	0	2.8
				320-09	고용부담금		12	12	13	0	2.8
			102	사업운영비(제도운영인건비)			603	603	618	15	2.5
			110	인건비			508	508	521	12	2.5
				110-03	상용임금		508	508	521	12	2.5
			320	민간이전			95	95	97	3	2.7
				320-09	고용부담금		95	95	97	3	2.7
			103	사업운영비(공단인건비)			8,790	10,578	9,380	▲1,198	▲11.3
			350	일반출연금			8,790	10,578	9,380	▲1,198	▲11.3
				350-01	기관운영출연금		8,790	10,578	9,380	▲1,198	▲11.3
			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)			496	496	496	0	0.0
			210	운영비			284	254	284	30	11.8
				210-01	일반수용비		239	209	209	0	0.0

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2018년 계획		2019년 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	11	11	11	0	0.0
				210-14		일반용역비	0	0	30	30	순증
			220			여비	95	95	95	0	0.0
				220-01		국내여비	83	83	83	0	0.0
				220-02		국외업무여비	12	12	12	0	0.0
			240			업무추진비	32	32	32	0	0.0
				240-01		사업추진비	32	32	32	0	0.0
			260			연구용역비	40	50	40	▲10	▲20.0
				260-01		일반연구비	40	50	40	▲10	▲20.0
			310			보전금	33	64	33	▲31	▲48.4
				310-03		포상금	33	64	33	▲31	▲48.4
			430			유형자산	12	1	12	11	1,024.2
				430-01		자산취득비	12	1	12	11	1,024.2
			203			사업운영비(공단기타경비)	2,427	2,427	2,201	▲226	▲9.3
				350		일반출연금	2,427	2,427	2,201	▲226	▲9.3
				350-01		기관운영출연금	2,427	2,427	2,201	▲226	▲9.3
			204			임금채권 정보화경비(정보화)	341	341	341	0	0.0
				350		일반출연금	341	341	341	0	0.0
				350-01		기관운영출연금	341	341	341	0	0.0
			9000			기금간거래(예탁금)	200,000	200,000	200,000	0	0.0

임금채권보장기금/고용노동부

[단위 : 백만원, %]

분야	부문	프로그램	단위사업	세부사업	목	세목	2018년 계획		2019년 계획(B)	증감(C=B-A)	증감율(C/A)
							당초	수정(A)			
			9004	임채기금에서 공자기금으로의	예탁금		200,000	200,000	200,000	0	0.0
			840	공공자금관리기금(총괄계정)	예탁		200,000	200,000	200,000	0	0.0
			480	예탁금			200,000	200,000	200,000	0	0.0
			480-03	기금예탁금			200,000	200,000	200,000	0	0.0
			9700	여유자금운용			792,676	785,568	218,381	▲567,187	▲72.2
			9704	여유자금운용(임금채권보장기금)			792,676	785,568	218,381	▲567,187	▲72.2
			971	한국은행예치			2,788	2,788	2,645	▲143	▲5.1
			470	예치금및유가증권매입			2,788	2,788	2,645	▲143	▲5.1
			470-01	한국은행예치금			2,788	2,788	2,645	▲143	▲5.1
			973	비통화금융기관예치			789,888	782,780	215,736	▲567,044	▲72.4
			470	예치금및유가증권매입			789,888	782,780	215,736	▲567,044	▲72.4
			470-03	비통화금융기관예치금			789,888	782,780	215,736	▲567,044	▲72.4

지 출 각 목 명 세 서

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2019년 계획	
	금액	내역
[15240]	876,900,000 \$ 4,068	임금채권보장기금/
[080]	876,900,000 \$ 4,068	사회복지
[08E]	876,900,000 \$ 4,068	노동
[3000]	445,387,000	근로조건보호및복지증진
[3051]	411,423,000	체당금지급
[300]	411,423,000	체당금지급
[310]	411,423,000	보전금
[310-04]	411,423,000	기타보전금
	241,228,080	1. 일반체당금: 지급예상 인원수*1인당 단가 38,169명*6,320,000원=
	170,194,950	2. 소액체당금: 지급예상 인원수*1인당 단가(상한액 인상(최대 400만원에서 1,000만원)에 따른 단가 인상분 반영(3,074천원 =2,650천원(1인당 평균단가)+424천원(1인당 평균 상승분)}) 55,371명*3,073,720원=
	-30	3. 단수조정 -30,000=
[3052]	25,572,000	체불근로자조력지원
[302]	25,384,000	무료법률구조지원
[350]	25,384,000	일반출연금
[350-02]	25,384,000	사업출연금
	25,383,733	1. '19년 예상 사건수*'16년 지급 단가 94,247건*269,332원=
	267	2. 단수조정 267,000=
[303]	188,000	체당금조력지원
[210]	188,000	운영비
[210-01]	188,000	일반수용비
	156,600	1. 도산등사실인정 : '17년 지급 실적*지급 단가 174개소*900,000원=
	4,500	2. 도산등사실 불인정 : '17년 지급 실적*지급 단가 10개소*450,000원=

☞ : 08E-3000-3052-303-210 : 노동-근로조건보호및복지증진-체불근로자조력지원-체당금조력지원-운영비

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	25,860	3. 해당금신청 : '17년 지급 실적*지급 단가 431명*60,000원=
	1,040	4. 단수조정 1,040,000=
[3054]	8,392,000	체불청산 지원 사업주 용자
[304]	8,392,000	체불청산 지원 사업주 용자(용자)
[450]	8,392,000	용자금
[450-04]	8,392,000	기타민간용자금
	8,391,946	1. 연간지급 예상 인원*1인 평균지급 단가 2,208명*3,800,700원=
	54	2. 단수조정 54,000=
[7000]	13,132,000 \$ 4,068	고용노동행정지원
[7082]	13,132,000 \$ 4,068	임금채권보장기금운영비
[101]	81,000	기금관리비(인건비)
[110]	68,307	인건비
[110-03]	68,307	상용임금
	13,025	1. 기금관리원 초과근무수당('마'등급) 1,990,000/209시간*38시간*1.5*12월*2명=
	47,760	2. 기금관리원 보수('마'등급) 1,990,000*12월*2명=
	1,600	3. 기금관리원 상여금 800,000*2명=
	3,120	4. 기금관리원 급식비 130,000원*12월*2명=
	2,742	5. 연가보상비 1,990,000/209시간*8시간*18일*2명=
	60	6. 단수조정 60,000=
[320]	12,693	민간이전
[320-09]	12,693	고용부담금
	7,006	1. 기금관리원 정부부담 사회보험료
	2,472	가. 건강보험료

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	2,320	1) 건강보험료 68,247,000*3.4%=
	152	2) 요양보험료 2,320,000*6.55%=
	3,071	나. 국민연금 68,247,000*4.5%=
	1,024	다. 고용보험료 68,247,000*1.5%=
	439	라. 산재보험료 68,247,000*0.643%=
	5,687	2. 기금관리원 퇴직연금 부담금 68,247,000/12=
[102]	618,000	사업운영비(제도운영인건비)
[110]	520,950	인건비
[110-03]	520,950	상용임금
	508,644	1. 기금관리원 보수
	427,027	가. 월급여
	343,260	1) 마등급 1,907,000*12월*15명=
	83,767	2) 바사등급 1,745,150*12월*4명=
	36,777	나. 초과근무수당
	29,563	1) 마등급 1,907,000/209시간*12시간*1.5*12월*15명=
	7,214	2) 바사등급 1,745,150/209시간*12시간*1.5*12월*4명=
	15,200	다. 상여금 800,000*19명=
	29,640	라. 급식비 130,000*12월*19명=
	12,259	2. 연가보상비
	9,854	가. 마등급 1,907,000/209시간*8시간*9일*15명=
	2,405	나. 바사등급 1,745,150/209시간*8시간*9일*4명=

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	47	3. 단수조정 47,000=
[320]	97,050	민간이전
[320-09]	97,050	고용부담금
	53,641	1. 기금관리원 정부부담 사회보험료
	19,037	가. 건강보험료
	17,867	1) 건강보험료 520,903,000*3.43%=
	1,170	2) 요양보험료 17,867,000*6.55%=
	23,441	나. 국민연금 520,903,000*4.5%=
	7,814	다. 고용보험료 520,903,000*1.5%=
	3,349	라. 산재보험료 520,903,000*0.643%=
	43,409	2. 기금관리원 퇴직연금 520,903,000/12=
[103]	9,380,000	사업운영비(공단인건비)
[350]	9,380,000	일반출연금
[350-01]	9,380,000	기관운영출연금
	8,790,000	1. 18년 인건비 8,790,000,000=
	158,000	2. 1.8% 인상분 158,000,000=
	160,000	3. 외부콜센터 직원 직접고용 160,000,000=
	231,000	4. 18년 인력증권(10명) 6개월분 231,000,000=
	41,000	5. 통상임금 소송에 따른 인건비 41,000,000=
[201]	15,000	기금관리비(기타경비)
[210]	13,761	운영비
[210-01]	12,561	일반수용비
	12,800	1. 임금채권보장기금 관리

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	500	가. 기금운용계획인쇄 10,000*50부=
	500	나. 자산운용지침인쇄 10,000*50부=
	500	다. 결산서인쇄 10,000*50부=
	6,500	라. 임금채권보장기금심의위원회회수당 100,000*13명*5회=
	4,800	마. 임금채권보장기금자산운용위원회회수당 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]	496,000 \$ 4,068	사업운영비(제도운영기타경비)
[210]	284,165	운영비
[210-01]	209,034	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=
	10,000	4. 임금채권보장제도 Workshop 10,000,000=
	25,000	5. 임금채권보장제도 홍보비
	10,000	가. 신문광고 10,000,000=

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	15,000	나. 인터넷 배너 광고 15,000,000=
	10,000	6. 임금채권보장 부담금비율 안내 신문광고(5단*18.5cm)*5개 일간지 10,000,000=
	76,534	7. 자문회계사 및 도산등심의위원회 심의수당 76,534,000=
	1,500	8. 여유자금운용계획 유인 15,000*100부=
	15,000	9. 임금채권보장제도 지침 제·개정예 따른 설명자료 유인 10,000*1,500부=
	10,000	11. 결산회계 감리비용 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. 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=
[210-12]	11,400	복리후생비
	7,600	1. 기금관리원 맞춤형 복지지원 400,000*19명=
	3,800	2. 기타 복리후생비 3,800,000=
[210-14]	30,000	일반운영비
	30,000	1. 고객만족도 조사 30,000,000=
[220]	95,000 \$ 4,068	여비

코드	2019년 계획	
	금액	내역
[220-01]	83,000	국내여비
	83,000	1. 사실상 도산인정 현지확인
	46,000	가. 관내 46,000,000=
	37,000	나. 관외 37,000,000=
[220-02]	12,000	국외업무여비
	\$ 4,068	
	11,963	1. 제도연구
	\$ 4,068	가. 항공료
	7,488	1,248,000*2*3명=
	594	나. 일비
	\$ 540	\$30*3명*6일=
	2,713	다. 숙박비
	\$ 2,466	\$137*3명*6일=
	1,168	라. 식비
	\$ 1,062	\$59*3명*6일=
	37	2. 단수조정 37,000=
[240]	31,761	업무추진비
[240-01]	31,761	사업추진비
	2,570	1. 임금채권보장제도 개선간담회 2,570,000=
	6,017	2. 임금채권보장제도 홍보를 위한 지역간담회(46개지방노동관서) 6,017,000=
	23,174	3. 도산인정업무처리를 위한 유관기관 업무협의 23,174,000=
[260]	40,000	연구용역비
[260-01]	40,000	일반연구비
	40,000	1. 임금채권보장기금 운용 효율화 방안 연구용역 40,000,000=
[310]	33,000	보전금
[310-03]	33,000	포상금
	3,000	1. 부정수급 신고 포상금 3,000,000=

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	30,000	2. 도산등사실인정 처리실적 우수지방관서 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]	2,201,000	사업운영비(공단기타경비)
[350]	2,201,000	일반출연금
[350-01]	2,201,000	기관운영출연금
	854,000	1. 기타경비
	562,400	가. 운영비
	203,000	1) 일반수용비 203,000,000=
	152,000	2) 공공요금및제세 152,000,000=
	57,000	3) 특근매식비 57,000,000=
	14,000	4) 유류비 14,000,000=
	103,400	5) 복리후생비 103,400,000=
	33,000	6) 기타운영비 33,000,000=
	186,000	나. 여비
	174,000	1) 국내여비 174,000,000=
	12,000	2) 국외업무여비 12,000,000=
	32,000	다. 업무추진비
	25,000	1) 사업추진비 25,000,000=
	7,000	2) 관서업무추진비 7,000,000=

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	30,600	라. 직무수행경비
		1) 직책수행경비
	30,600	30,600,000=
	20,000	마. 유형자산
		1) 자산취득비
	20,000	20,000,000=
	3,000	바. 외부콜센터
		1) 외콜센터운영비
	3,000	3,000,000=
	20,000	사. 교육경비
		1) 교육경비
	20,000	20,000,000=
	236,000	2. 공탁금
		가. 보증보험공탁
	100,000	100,000,000=
		나. 현금공탁
	136,000	136,000,000=
	1,111,000	3. 소송비용
		가. 가압류 비용
	280,000	280,000,000=
		나. 지급명령신청
	110,000	110,000,000=
		다. 본안소송 신청비용
	130,000	130,000,000=
		라. 강제집행비용
	571,000	571,000,000=
		마. 자문변호사 자문수당
	10,000	10,000,000=
		바. 저당권 설정 비용
	10,000	10,000,000=
[204]	341,000	임금채권 정보화경비(정보화)
[350]	341,000	일반출연금
[350-01]	341,000	기관운영출연금
	341,000	1. 정보화운영
		가. 일반수용비
	3,546	3,546,000=

코드	2019년 계획	
	금액	내역
	14,084	나. 공공요금및제세 14,084,000=
	189	다. 급식비 189,000=
	1,108	라. 특근매식비 1,108,000=
	186	마. 일·숙직비 186,000=
	155,249	바. 임차료 155,249,000=
	152,385	사. 시설장비유지비 152,385,000=
	11,145	아. 관리사업비 11,145,000=
	913	자. 기타운영비 913,000=
	1,476	차. 국내여비 1,476,000=
	719	카. 업무추진비 719,000=
[9000]	200,000,000	기금간거래(예탁금)
[9004]	200,000,000	임채기금에서 공자기금으로의 예탁금
[840]	200,000,000	공공자금관리기금(총괄계정) 예탁
[480]	200,000,000	예탁금
[480-03]	200,000,000	기금예탁금
	200,000,000	1. 공공자금관리기금 예탁 200,000,000,000=
[9700]	218,381,000	여유자금운용
[9704]	218,381,000	여유자금운용(임금채권보장기금)
[971]	2,645,000	한국은행예치
[470]	2,645,000	예치금및유가증권매입
[470-01]	2,645,000	한국은행예치금
	2,645,000	1. 한국은행 예치금 2,645,000,000=

☞ : 08E-9700-9704-971-470 : 노동-여유자금운용-여유자금운용(임금채권보장기금)-한국은행예치-예치금및유가증권매입

[단위 : 천원, 1\$]

코드	2019년 계획	
	금액	내역
[973]	215,736,000	비통화금융기관예치
[470]	215,736,000	예치금및유가증권매입
[470-03]	215,736,000	비통화금융기관예치금
	215,736,000	1. 비통화금융기관 예치금 215,736,000,000=

☎ : 08E-9700-9704-973-470 : 노동-여유자금운용-여유자금운용(임금채권보장기금)-비통화금융기관예치-예치금및유가증권매입

5. 기금조성계획

구분		2017년말 누계	2018년 계획		
			당 초	수 정	2018년말 누계
총 조 성 (A)	○ 출연	2,890	82	82	2,972
	- 정부출연	2,890	82	82	2,972
	- 민간출연	-	-	-	-
	○ 부담금	3,400,652	320,381	320,381	3,721,033
	○ 차입금	218,738	-	-	218,738
	- 예금은행	-	-	-	-
	- 한국은행	-	-	-	-
	- 기금	28,738	-	-	28,738
	- 특별회계	190,000	-	-	190,000
	- 비통화금융기관	-	-	-	-
	- 기타민간	-	-	-	-
	(국공채)	-	-	-	-
	○ 운용수입	1,730,591	157,404	157,404	1,887,995
	- 재화및용역판매수입	-	-	-	-
	- 자산매각수입	1,418,570	137,876	137,876	1,556,446
	- 정부내부이자수입	53,139	5,849	5,849	58,988
	- 민간이자수입	258,882	13,679	13,679	272,561
	- 기타	-	-	-	-
	○ 평가계정	-	-	-	-
	소 계	5,352,871	477,867	477,867	5,830,738
사 용 액 (B)	○ 경상지출	3,946,309	435,624	435,624	4,381,933
	○ 정부내부상환	262,756	-	-	262,756
	○ 차입금원금상환	-	-	-	-
	○ 기타관리비	153,372	12,751	14,539	167,911
	○ 평가계정	4,697	-	-	4,697
	소 계	4,367,134	448,375	450,163	4,817,297
순 조성(A-B)		985,737	29,492	27,704	1,013,441

6. 추정재정상태표

구분		2018년말 계획		2019년말 계
		당 초(A)	수 정	
자 산	○ 유동자산	1,659,305	1,737,443	
	○ 고정자산	17,007	17,076	
	○ 운용자산	-	-	
	○ 투자와기타자산	-	-	
	자산총계	1,676,312	1,754,519	
자 본 및 부 채	○ 유동부채	-	-	
	○ 고정부채	401,352	372,761	
	○ 기타부채	-	-	
	부채합계	401,352	372,761	
	○ 자본금	-	-	
	○ 자본잉여금	-	-	
○ 이익잉여금	1,237,045	1,340,271		
○ 자본조성	37,915	41,487		
자본합계	1,274,960	1,381,758		
자본 및 부채 총계	1,676,312	1,754,519		

7. 추정재정운영표

구분	2018년말 계획		2019년말 계
	당 초(A)	수 정	
01. 영업(사업)이익	328,449	329,082	
02. 영업(사업)비용	232,371	237,958	
03. 영업(사업)총이익(1-2)	96,078	91,124	
04. 일반관리비	12,603	12,534	
05. 영업(사업)이익(3-4)	83,475	78,590	
06. 영업(사업)외수익	18,571	19,211	
07. 영업(사업)외비용	49,700	5,296	
08. 경상이익(5+6-7)	52,346	92,505	
09. 특별이익	-	-	
10. 특별손실	-	-	
11. 법인세차감전순이익(8+9-10)	52,346	92,505	
12. 법인세비용	-	-	
당 기 순 이 익	52,346	92,505	