

제4장

중기지방재정계획

I

세입·세출계획 (일반회계+기타특별회계+기금)

1. 총괄규모 : 4조 590억원(연평균 8,118억원)

(단위 : 백만원, %)

구분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장율
①세입	4,059,024	813,105	806,748	802,899	816,775	819,498	0.2
지방세수입	423,921	84,324	84,715	84,747	85,005	85,130	0.2
세외수입	156,487	35,182	31,541	29,748	29,974	30,042	△3.9
경상적세외수입	107,850	21,156	21,467	21,585	21,791	21,851	0.8
임시적세외수입	29,991	10,337	6,358	4,421	4,435	4,440	△19.0
지방행정제재·부과금	18,646	3,689	3,716	3,742	3,748	3,751	0.4
의존재원	3,256,602	650,417	650,407	645,871	652,957	656,950	0.3
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	29,000	5,700	5,800	5,800	5,800	5,900	0.9
부동산교부세	137,451	27,000	27,243	27,488	27,735	27,985	0.9
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	436,323	85,190	86,227	87,264	88,302	89,340	1.2
국고보조금	1,879,884	370,727	370,845	370,907	380,537	386,868	1.1
균특보조금	38,058	7,400	7,471	7,641	7,728	7,818	1.4
기금보조금	58,252	11,068	11,730	11,774	11,818	11,862	1.7
시·도비보조금등	677,634	143,332	141,091	134,997	131,037	127,177	△2.9
보전수입등및내부거래	222,014	43,182	40,085	42,533	48,839	47,376	2.3
②경상지출	611,250	113,448	113,911	121,852	128,285	133,752	4.2
행정운영경비	449,028	82,791	84,554	88,878	94,203	98,602	4.5
인력운영비	429,084	78,987	80,636	84,880	90,131	94,450	4.6
기본경비	19,944	3,804	3,918	3,998	4,072	4,152	2.2
재무활동	125,217	22,936	24,136	25,053	26,061	27,029	4.2
내부거래지출	14,842	3,005	2,898	2,903	2,987	3,049	0.4
보전지출	110,375	19,931	21,238	22,150	23,074	23,980	4.7
예비비	37,005	7,721	5,221	7,921	8,021	8,121	1.3
③투자가용자원(①-②)	3,447,774	699,656	692,836	681,046	688,489	685,745	△0.5
④사업수요	3,447,774	699,656	692,836	681,046	688,489	685,745	△0.5
⑤부족자원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	4,059,024	813,105	806,748	802,899	816,775	819,498	0.2

2. 세입내역

- 총 세입은 계획기간(2023~2027년) 중 일반회계, 기타특별회계, 기금을 합친 총계 규모로 총 세입규모는 4조 590억원으로 연 평균 0.2% 수준 증가 전망
 - 일반회계 세입은 연 평균 0.2% 수준 증가할 것으로 전망
 - 지방세수입 : 등록면허세, 재산세를 중심으로 연 평균 0.2% 증가
 - 세외수입 : (경상적세외수입) 수수료, 사용료 수입 중심으로 연 평균 0.8% 증가 전망
(임시적세외수입) 2023년 서부산의료원 부지 매각대금 수입으로 일시적으로 증가하여 연 평균 21.3% 감소
 - 특별회계 세입은 연 평균 1.6% 감소 예상
 - 기금 세입은 통합재정안정화기금으로 인한 예탁금 및 예수금, 이자 등의 변동에 따라 연 평균 2.3% 증가 예상
 - 특별회계, 기금은 목적사업 수행을 위한 회계로서 예치금의 이자 수입을 주요 재원으로 운용 중에 있어 증감률은 큰 의미가 없음.

< 회계별 세입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장율
총 세 입	4,059,024	813,105	806,748	802,899	816,775	819,498	0.2
일 반 회 계	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2
기 타 특 별 회 계	56,247	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779	△1.6
기 금	48,412	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082	2.3

- 총 세입의 재원구조는 자체수입 19.8%, 의존수입 80.2%으로 구성
 - 자체수입은 지방세 10.4%, 세외수입 3.9%, 보전수입 5.5%
 - 의존수입은 지방교부세 4.1%, 조정교부금 등 10.7%, 국·시비보조금 65.4% 로 예상

- 의존수입 비율이 약 80%를 차지하는 재정수입 구조이며, 국·시비 보조사업 수행을 위한 목적재원 비중이 높음.

< 자원별 세입 구성 >

(단위 : 백만원, %)

연도별	합계	자체수입				의존수입				기타수입
		소 계	지방세	세외수입	보전수입등	소 계	지방교부세	조정교부금등	보조금	지방채
	4,059,024 (100.0)	802,422 (19.8)	423,921 (10.4)	156,487 (3.9)	222,014 (5.5)	3,256,602 (80.2)	166,451 (4.1)	436,323 (10.7)	2,653,828 (65.4)	0 (0.0)
2023	813,105	162,688	84,324	35,182	43,182	650,417	32,700	85,190	532,527	-
2024	806,748	156,341	84,715	31,541	40,085	650,407	33,043	86,227	531,137	-
2025	802,899	157,028	84,747	29,748	42,533	645,871	33,288	87,264	525,319	-
2026	816,775	163,818	85,005	29,974	48,839	652,957	33,535	88,302	531,120	-
2027	819,498	162,548	85,130	30,042	47,376	656,950	33,885	89,340	533,725	-

3. 세출내역

- 세출예산 총계규모는 향후 연 평균 0.2% 증가 전망
 - 일반회계는 연 평균 0.2% 증가할 것으로 전망
 - 기타특별회계는 연 평균 1.6% 감소할 것으로 전망
 - 기금은 연 평균 2.3% 증가할 것으로 전망

< 회계별 세출 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장율
총 세 출	4,059,024	813,105	806,748	802,899	816,775	819,498	0.2
일 반 회 계	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2
기 타 특 별 회 계	56,247	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779	△1.6
기 금	48,412	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082	2.3

4. 채 무

□ 채무여건

- 우리 구 지방채무 : 73.5억원(2021년 말 기준)
- 2019년에 '신평행정복지타운 건립'을 위해 신규 차입(2년 거치, 10년 균등상환, 연 1.75%)하여 2021년부터 2030년까지 상환할 계획이며, 매년 8억원을 상환할 계획임.

□ 채무추계

(단위 : 백만원, %)

구 분	'21년 말 잔액	'22년 말 예상잔액 ⁴⁾	채무관리계획						연평균증가율
			2023	2024	2025	2026	2027		
지방채 잔액 ⁵⁾	7,350	6,400	6,400	5,600	4,800	4,000	3,200	△14.1	
지방채 신규발행계획 ⁶⁾			-	-	-	-	-	0	
지방채 상환계획 ⁷⁾			800	800	800	800	800	0	
신규 발행 계획	1. 일반회계	-	-	-	-	-	-	0	
	2. 기타특별회계	-	-	-	-	-	-	0	
	3. 기금	-	-	-	-	-	-	0	
상환 계획	1. 일반회계	7,350	6,400	800	800	800	800	800	0
	2. 기타특별회계	-	-	-	-	-	-	-	0
	3. 기금	-	-	-	-	-	-	-	0

4) '22년도 말 예상되는 지방채 잔액(추정)

5) 지방채 잔액 = 전년도 지방채 잔액 + 지방채신규발행액 - 지방채 상환액

6) 지방채 발행계획은 재정계획상 지방채 신규발행액

7) 지방채 상환 계획은 "보전지출" 중 차입금 원금 상환액

5. 통합재정수지 전망

□ 통합재정수지 : 일반회계, 기타특별회계, 기금을 통합한 재정활동에 대해 순 수입에서 순 지출을 제외한 향후 5년간의 수지전망

○ 총수입·총지출 : 예산과 기금을 통합한 순계기준의 규모, 회계 간 내부거래를 제외한 규모

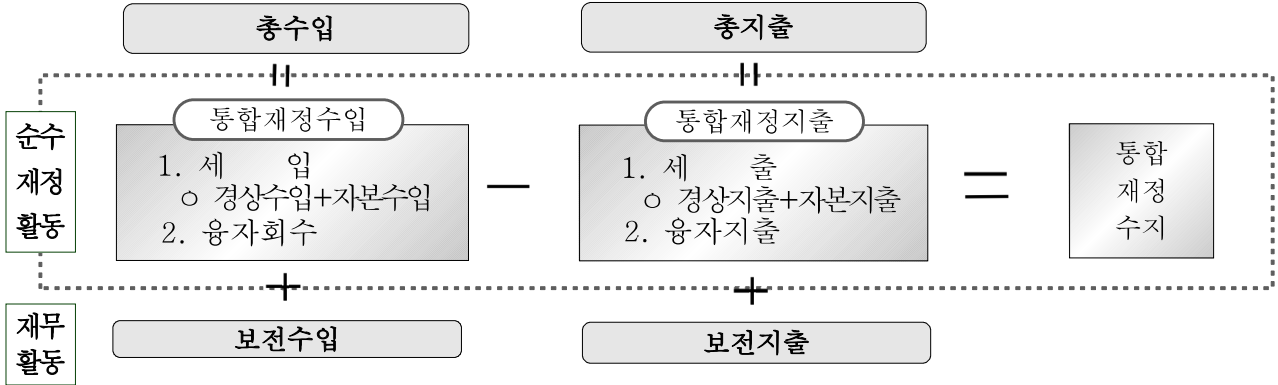
○ 산 식 : $\text{순수입} - \text{순지출} + \text{순융자}(\text{융자지출} - \text{융자회수})$

(단위 : 백만원)

구 분	중 기 전 망				
	2023	2024	2025	2026	2027
① 통합재정규모	790,280	782,709	777,929	790,783	792,524
② 총수입	792,459	782,831	782,781	796,349	798,724
③ 총지출	789,995	782,422	777,640	790,492	792,231
④ 융자지출(a)	285	287	289	291	293
⑤ 융자회수(b)	0	0	0	0	0
⑥ 순융자(c=a-b)	285	287	289	291	293
통합재정수지	2,179	122	4,852	5,566	6,200

주) 각 항목은 일반회계, 특별회계(기타, 공기업), 기금의 합계이며 순세계잉여금 포함, 개별 자치단체의 내부거래를 제거한 수치

□ 통합재정 수지 산정 체계도



□ 통합재정 체계상 용어의 개념 정리

- (총수입·총지출) 예산과 기금을 통합한 순계기준의 규모로서, 회계 간 내부거래와 자치단체 간 외부거래를 제외한 규모 (보전재원은 포함)
- (통합재정수입) 총수입에서 차입금과 지난연도 이월금 등 보전수입을 제외한 순수한 재정수입 규모
 - * 경상수입(지방세, 세외수입) + 이전수입(지방교부세, 보조금, 조정교부금, 재정보전금) + 자본수입 (재산매각수입) + 융자회수(융자·출자금회수)
 - * (보전수입) 지방채 차입금, 순세계잉여금, 국·시도비보조금 사용잔액, 예치금회수 등
- (통합재정지출) 총지출에서 차입금 상환과 다음연도 이월금 등 보전지출을 제외한 순수한 재정지출 규모
 - * 경상지출(인건비, 물건비, 이자지급, 기타경상이전 지출) + 자본지출 (고정자산 취득, 자본이전 등) + 융자지출 (융자·출자금 지출)
 - * (보전지출) 지방채 원금상환, 예치금, 적립금, 국·시도비보조금 반환금
- (통합재정규모) 자치단체의 1년동안 총지출규모에서 채무상환 등 보전지출을 차감한 순수재정활동 규모
 - * 통합재정규모 = 세출(경상지출+자본지출) + 순융자(융자지출-융자회수)
 - * 융자금 회수는 재정활동의 감소요인이 되므로 융자지출에서 차감한 순융자만 계상
- (통합재정수지) 당해연도의 순수한 수입에서 순수한 지출을 차감한 수치로서 재정활동의 적자 또는 흑자 등 재정운영수지를 측정하는 지표
 - * 통합재정수지 = 통합재정수입 - 통합재정 지출
 - = (세입+융자회수) - (세출+융자지출)
 - = 세입 - 세출 및 순융자 (융자지출 - 융자회수)
 - * 통합재정수지비율 = 통합재정수지 규모 / 통합재정 규모

6. 의무·재량지출 규모 및 관리계획

□ 의무·재량지출 개요

- 의무지출 : 법령 등에 따라 지출과 지출규모가 결정되는 지출, 국·시·비보조사업에 소요되는 경비, 지방채 및 차입금 등에 대한 이자지출
- 재량지출 : 의무지출 외의 모든 지출

□ 의무지출 규모 및 산출내역

- 2023~2027 중기지방재정계획 의무지출규모 : 3조 6,146억원
(연 평균 신장율 0.6%)
- 법정의무지출 : 연 평균 3,314억원 ▷ 공무원 보수 등 행정운영경비, 의회관련경비, 기금전출금 등
- 보조의무지출 : 연 평균 3,906억원 ▷ 국·시·비보조사업 소요 경비
- 이자의무지출 : 연 평균 9억원 ▷ 지방채 이자상환 경비

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 규 모	연평균 신장률
의무지출	3,614,617	718,931	711,836	716,577	732,268	735,005	722,923	0.6
-법정의무	1,657,149	322,841	314,662	327,928	341,086	350,632	331,430	2.1
-보조의무	1,952,836	395,138	396,236	387,721	390,268	383,473	390,567	△0.7
-이자의무	4,632	952	938	928	914	900	926	△1.4

□ 재량지출 규모 및 산출내역

○ 2023~2027 중기지방재정계획 재량지출규모 : 4,444억원

(단위 : 백만원, %)

분야-부문	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 규모	연평균 신장률
합계	444,407	94,174	94,912	86,322	84,507	84,493	88,881	△2.7
일반공공행정	137,087	22,460	23,093	33,458	29,882	28,194	27,417	5.8
일반행정	137,087	22,460	23,093	33,458	29,882	28,194	27,417	5.8
공공질서및안전	6,568	1,856	1,178	1,178	1,178	1,178	1,314	△10.7
재난방재·민방위	6,568	1,856	1,178	1,178	1,178	1,178	1,314	△10.7
교육	6,209	1,209	1,218	1,250	1,260	1,272	1,242	1.3
평생·직업교육	6,209	1,209	1,218	1,250	1,260	1,272	1,242	1.3
문화및관광	41,880	11,753	6,697	7,376	7,973	8,081	8,376	△8.9
문화예술	32,565	10,153	4,850	5,468	6,017	6,077	6,513	△12
체육	8,701	1,482	1,729	1,782	1,830	1,878	1,740	6.1
문화재	614	118	118	126	126	126	123	1.7
환경	37,824	9,749	23,781	1,753	1,265	1,276	7,565	△39.9
상하수도·수질	29,089	3,763	22,497	932	943	954	5,818	△29
폐기물	7,734	5,754	1,111	623	123	123	1,547	△61.8
대기	1,001	232	173	198	199	199	200	△3.8
사회복지	19,276	4,052	3,779	3,882	4,005	3,558	3,855	△3.2
기초생활보장	5,675	1,125	1,130	1,135	1,140	1,145	1,135	0.4
취약계층지원	3,421	872	748	761	767	273	684	△25.2
보육·가족및여성	2,689	451	533	549	565	591	538	7
노인·청소년	5,272	1,189	953	1,022	1,046	1,062	1,054	△2.8
노동	1,609	293	293	293	365	365	322	5.6
사회복지일반	610	122	122	122	122	122	122	0
보건	7,327	1,485	1,457	1,461	1,462	1,463	1,465	△0.4
보건의료	5,229	1,067	1,039	1,040	1,041	1,042	1,046	△0.6
식품의약안전	2,098	418	418	421	421	421	420	0.2
농림해양수산	41,760	8,932	7,968	8,134	8,270	8,456	8,352	△1.4
농업·농촌	100	20	20	20	20	20	20	0
임업·산촌	16,940	4,000	3,200	3,230	3,230	3,280	3,388	△4.8
해양수산·어촌	24,720	4,912	4,748	4,884	5,020	5,156	4,944	1.2
산업·중소기업	4,395	827	850	830	956	932	879	3
산업진흥·고도화	4,395	827	850	830	956	932	879	3
교통및물류	81,836	16,409	14,979	15,550	16,659	18,239	16,367	2.7
도로	54,841	11,121	9,635	10,125	11,195	12,765	10,968	3.5
대중교통·물류등기타	26,995	5,288	5,344	5,425	5,464	5,474	5,399	0.9
국토및지역개발	19,486	7,022	3,967	2,777	2,799	2,921	3,897	△19.7
지역및도시	19,486	7,022	3,967	2,777	2,799	2,921	3,897	△19.7
예비비	35,900	7,500	5,000	7,700	7,800	7,900	7,180	1.3
예비비	35,900	7,500	5,000	7,700	7,800	7,900	7,180	1.3
기타	4,859	920	945	973	998	1,023	972	2.7
기타	4,859	920	945	973	998	1,023	972	2.7

7. 지역통합재정통계

우리 구 일반회계, 특별회계 및 기금, 교육청, 지방공사·공단, 출자·출연기관을 포함한 통합재정통계(교육청 재정통계는 미포함)

○ 계획기간 : 2023~2027년

○ 작성기준 : 총계 기준

○ 대상회계 : 일반회계, 특별회계 및 기금, 시도교육청, 지방공사·공단, 출자·출연기관 등

지역통합재정통계

(단위 : 백만원)

구 분	2022년 당초예산	중기 전망				
		2023	2024	2025	2026	2027
총계	586,029	813,105	806,748	802,899	816,775	819,498
일반회계	572,980	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637
특별회계	9,389	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779
기타특별회계	9,389	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779
공기업특별회계	0	0	0	0	0	0
교육청특별회계	0	0	0	0	0	0
기금	3,660	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082
일반지자체기금	3,660	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082
교육청기금	0	0	0	0	0	0
공사공단	0	0	0	0	0	0
출자출연기관	0	0	0	0	0	0

II

회계별 재정계획

1. 총괄 재정규모 (일반회계+기타특별회계+기금)

< 회계별 재정규모 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장율
합 계	4,059,024	813,105	806,748	802,899	816,775	819,498	0.2
일반회계	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2
기타특별회계	56,247	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779	△1.6
발전소주변지역지원사업 특별회계	1,645	329	329	329	329	329	0.0
주차장 특별회계	44,687	9,204	10,322	8,332	8,382	8,447	△2.1
지하수 관리 특별회계	4,675	915	925	935	945	955	1.1
의료급여 특별회계	4,915	983	983	983	983	983	0.0
주거환경 개선 사업 특별회계	325	65	65	65	65	65	0.0
기 금	48,412	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082	2.3
통합재정안정화기금	23,729	4,541	4,644	4,746	4,848	4,950	2.2
공용의청사건립기금	4,879	905	989	995	995	995	2.4
문화체육 및 인적자원개발 지원기금	665	133	133	133	133	133	0.0
식품진흥기금	1,954	391	391	391	391	391	0.0
노인복지기금	1,862	346	360	374	388	394	3.3
양성평등기금	681	78	147	148	149	159	19.5
자활기금	5,625	1,115	1,120	1,125	1,130	1,135	0.4
재난관리기금	7,552	1,390	1,447	1,508	1,571	1,636	4.2
옥외광고발전기금	1,465	289	299	289	299	289	0.0

2. 일반회계 : 3조 9,544억원 (연평균 7,909억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2
지방세수입	423,921	84,324	84,715	84,747	85,005	85,130	0.2
세외수입	130,148	30,018	26,369	24,428	24,636	24,697	△4.8
경상적세외수입	93,261	18,294	18,597	18,647	18,835	18,888	0.8
임시적세외수입	26,461	9,667	5,688	3,691	3,705	3,710	△21.3
지방행정제재·부과금	10,426	2,057	2,084	2,090	2,096	2,099	0.5
의존재원	3,234,666	646,413	644,425	641,891	648,967	652,970	0.3
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	29,000	5,700	5,800	5,800	5,800	5,900	0.9
부동산교부세	137,451	27,000	27,243	27,488	27,735	27,985	0.9
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	436,323	85,190	86,227	87,264	88,302	89,340	1.2
국고보조금	1,873,409	369,432	369,550	369,612	379,242	385,573	1.1
균특보조금	38,058	7,400	7,471	7,641	7,728	7,818	1.4
기금보조금	58,252	11,068	11,730	11,774	11,818	11,862	1.7
시·도비보조금등	662,173	140,623	136,404	132,312	128,342	124,492	△3.0
보전수입등및내부거래	165,630	31,666	29,085	31,480	37,559	35,840	3.1
②경상지출	556,251	103,250	103,073	110,778	116,959	122,191	4.3
행정운영경비	444,880	82,063	83,774	88,048	93,323	97,672	4.4
인력운영비	425,584	78,387	79,986	84,180	89,381	93,650	4.5
기본경비	19,296	3,676	3,788	3,868	3,942	4,022	2.3
재무활동	74,971	13,587	14,199	14,930	15,736	16,519	5.0
내부거래지출	8,903	1,840	1,721	1,715	1,788	1,839	0.0
보전지출	66,068	11,747	12,478	13,215	13,948	14,680	5.7
예비비	36,400	7,600	5,100	7,800	7,900	8,000	1.3
③투자가용자원(①-②)	3,398,114	689,171	681,521	671,768	679,208	676,446	△0.5
④사업수요	3,398,114	689,171	681,521	671,768	679,208	676,446	△0.5
⑤부족자원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2

세 입

- 일반회계 총 세입규모 : 3조 9,544억원 ▷ 연 평균 0.2% 증가 전망
 - 지방세 수입은 등록면허세, 재산세를 중심으로 연 평균 0.2% 증가
 - 등록면허세 : 부동산 경기전망 불투명 및 내수침체에 따른 경기 회복 지연으로 소폭 증가 전망
 - 재산세 : 건물 신축에 따른 신규 과세 및 재산세 과표 상승에 따라 소폭 증가 전망
 - 주민세 : 기업투자설비 및 신규 인력 채용으로 소폭 증가 전망
 - 세외수입은 연 평균 4.8% 감소 전망
 - 경상적세외수입 : 수수료, 사용료 수입 중심으로 연 평균 0.8% 증가 전망
 - 임시적세외수입 : 2023년 서부산의료원 부지 매각대금 수입으로 일시적으로 증가하지만 연 평균 21.3% 감소
 - 의존수입은 연 평균 0.3% 증가 전망
 - 지방교부세 중 특별교부세는 지역현안 사업 및 재해예방 사업을 위해 교부되는 재원으로 연 평균 동일수준 전망하며, 부동산교부세는 국세인 종합부동산세 세입을 기초자치단체로 교부되는 재원으로 정부의 부동산 세제 정책방향에 따른 영향으로 연 평균 소폭 증가 전망
 - 자치구조정교부금등은 부산광역시 재정력을 감안하여 연평균 소폭 증가 전망
 - 국고보조금은 서민생활의 안정 및 사회적 일자리 창출, 기초연금, 아동양육수당 등 맞춤형 복지 제도 운영 등 복지 수요 확대 등으로 인해 연 평균 소폭 상승 전망되나, 시비보조금은 「지방경비부담규칙」 개정으로 연 평균 소폭 감소 전망

< 일반회계 지방세 수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
지방세수입	423,921	84,324	84,715	84,747	85,005	85,130	0.2
보통세	419,069	83,364	83,745	83,775	84,030	84,155	0.2
등록면허세	40,060	7,850	8,000	8,005	8,100	8,105	0.8
주민세	38,173	7,564	7,609	7,620	7,680	7,700	0.4
재산세	279,383	55,750	55,863	55,870	55,900	56,000	0.1
지방소비세	61,453	12,200	12,273	12,280	12,350	12,350	0.3
지난년도 수입	4,852	960	970	972	975	975	0.4
지난년도 수입	4,852	960	970	972	975	975	0.4

< 일반회계 세외수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
세외수입	130,148	30,018	26,369	24,428	24,636	24,697	△4.8
경상적세외수입	93,261	18,294	18,597	18,647	18,835	18,888	0.8
재산임대수입	2,271	437	448	448	469	469	1.8
사용료수입	14,838	2,880	2,942	2,969	3,016	3,031	1.3
수수료수입	41,928	8,267	8,388	8,395	8,430	8,448	0.5
징수교부수입	27,359	5,400	5,459	5,470	5,510	5,520	0.6
이자수입	6,865	1,310	1,360	1,365	1,410	1,420	2
임시적세외수입	26,461	9,667	5,688	3,691	3,705	3,710	△21.3
재산매각수입	13,300	7,060	3,060	1,060	1,060	1,060	△37.8
기타수입	7,472	1,480	1,490	1,492	1,503	1,507	0.5
지난연도수입	5,689	1,127	1,138	1,139	1,142	1,143	0.4
지방행정제재·부과금	10,426	2,057	2,084	2,090	2,096	2,099	0.5
과징금	579	114	115	116	117	117	0.7
이행강제금	1,588	314	317	318	319	320	0.5
변상금	725	145	145	145	145	145	0
과태료	3,617	714	722	725	727	729	0.5
환수금	200	40	40	40	40	40	0
부담금	3,616	711	725	726	727	727	0.6
범칙금	101	19	20	20	21	21	2.5

< 일반회계 의존수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
의존수입	3,234,666	646,413	644,425	641,891	648,967	652,970	0.3
지방교부세	166,451	32,700	33,043	33,288	33,535	33,885	0.9
지방교부세	166,451	32,700	33,043	33,288	33,535	33,885	0.9
특별교부세	29,000	5,700	5,800	5,800	5,800	5,900	0.9
부동산교부세	137,451	27,000	27,243	27,488	27,735	27,985	0.9
자치구조정교부금등	436,323	85,190	86,227	87,264	88,302	89,340	1.2
자치구조정교부금등	436,323	85,190	86,227	87,264	88,302	89,340	1.2
자치구조정교부금등	436,323	85,190	86,227	87,264	88,302	89,340	1.2
보조금	1,969,719	387,900	388,751	389,027	398,788	405,253	1.1
국고보조금등	1,969,719	387,900	388,751	389,027	398,788	405,253	1.1
국고보조금	1,873,409	369,432	369,550	369,612	379,242	385,573	1.1
균특보조금	38,058	7,400	7,471	7,641	7,728	7,818	1.4
기금보조금	58,252	11,068	11,730	11,774	11,818	11,862	1.7
시·도비보조금등	662,173	140,623	136,404	132,312	128,342	124,492	△3.0
시·도비보조금등	662,173	140,623	136,404	132,312	128,342	124,492	△3.0

< 일반회계 보전수입 및 내부거래 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
보전수입등및내부거래	165,630	31,666	29,085	31,480	37,559	35,840	3.1
보전수입등	165,630	31,666	29,085	31,480	37,559	35,840	3.1
잉여금	107,234	20,166	14,488	20,825	26,813	24,942	5.5
전년도이월금	58,396	11,500	14,597	10,655	10,746	10,898	△1.3
융자금원금수입	0	0	0	0	0	0	0

세 출

□ 일반회계 총 세출 : 총 3조 9,544억원(총계규모)

○ 경상지출은 연평균 4.3% 증가 예상

- 행정운영경비는 인력운영비와 기본경비로 이루어지며, 인력운영비는 인건비 증가분을 감안 연 평균 4.5% 증가가 전망되며, 기본경비는 정책사업 수행부서의 운영을 위한 기본적인 행정사무비로 연 평균 2.3%의 증가할 것으로 전망
- 재무활동은 내부거래지출과 보전지출로 이루어지며, 내부거래지출은 기관 내의 회계 간 전출로 연 평균 18억원 수준으로 전망하며, 보전지출은 신평행정복지타운 건립 재원으로 발행한 지방채의 원금상환이 이루어지는 시점부터 점차 감소 전망

○ 투자가용재원은 총 세입에서 경상지출(행정운영경비, 재무활동, 예비비)를 제외한 재원이며, 연 평균 6,796억원 수준으로 전망

○ 사업수요는 사업부서(실과, 사업소, 동)에서 사업추진에 필요한 재원으로 세입, 경상지출 규모, 사업우선순위 등을 감안하여 연차별로 배분

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2
②경상지출	556,251	103,250	103,073	110,778	116,959	122,191	4.3
행정운영경비	444,880	82,063	83,774	88,048	93,323	97,672	4.4
인력운영비	425,584	78,387	79,986	84,180	89,381	93,650	4.5
기본경비	19,296	3,676	3,788	3,868	3,942	4,022	2.3
재무활동	74,971	13,587	14,199	14,930	15,736	16,519	5.0
내부거래지출	8,903	1,840	1,721	1,715	1,788	1,839	0.0
보전지출	66,068	11,747	12,478	13,215	13,948	14,680	5.7
예비비	36,400	7,600	5,100	7,800	7,900	8,000	1.3
③투자가용재원(①-②)	3,398,114	689,171	681,521	671,768	679,208	676,446	△0.5
④사업수요	3,398,114	689,171	681,521	671,768	679,208	676,446	△0.5
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	3,954,365	792,421	784,594	782,546	796,167	798,637	0.2

3. 기타특별회계 : 562억원 (연평균 112억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	56,247	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779	△1.6
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	22,630	4,437	4,437	4,578	4,589	4,589	0.8
경상적세외수입	12,280	2,415	2,415	2,476	2,487	2,487	0.7
임시적세외수입	2,880	540	540	600	600	600	2.7
지방행정제재·부과금	7,470	1,482	1,482	1,502	1,502	1,502	0.3
의존재원	21,806	3,982	5,950	3,958	3,958	3,958	△0.2
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	6,475	1,295	1,295	1,295	1,295	1,295	0.0
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	15,331	2,687	4,655	2,663	2,663	2,663	△0.2
보전수입등및내부거래	11,811	3,077	2,237	2,108	2,157	2,232	△7.7
②경상지출	13,099	2,309	2,609	2,668	2,727	2,786	4.8
행정운영경비	4,148	728	780	830	880	930	6.3
인력운영비	3,500	600	650	700	750	800	7.5
기본경비	648	128	130	130	130	130	0.4
재무활동	8,346	1,460	1,708	1,717	1,726	1,735	4.4
내부거래지출	4,490	880	889	898	907	916	1.0
보전지출	3,856	580	819	819	819	819	9.0
예비비	605	121	121	121	121	121	0.0
③투자가용재원(①-②)	43,148	9,187	10,015	7,976	7,977	7,993	△3.4
④사업수요	43,148	9,187	10,015	7,976	7,977	7,993	△3.4
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	56,247	11,496	12,624	10,644	10,704	10,779	△1.6

3-1. 발전소주변지역지원사업 특별회계 (자치행정국 총무과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 발전소 주변지역 지원사업을 효과적으로 수행
- 근 거 : 발전소 주변지역 지원에 관한 법률 제16조의 2

□ 투자방향

- 우리 지역 내 개발을 추진할 수 있는 지역개발사업 및 지역 숙원사업
- 지역사회에 공동의 이익이 되면서 시급한 민생현안사업, 지역별 안배 등을 고려하여 도로 및 하수시설 보수, 사회복지시설 보수 등 사업 추진

< 발전소주변지역지원사업 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	1,645	329	329	329	329	329	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	0	0	0	0	0	0	
경상적세외수입	0	0	0	0	0	0	
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	1,645	329	329	329	329	329	0.0
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	1,645	329	329	329	329	329	0.0
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	0	0	0	0	0	0	
②경상지출	0	0	0	0	0	0	
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	0	0	0	0	0	0	
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	0	0	0	0	0	0	
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	1,645	329	329	329	329	329	0.0
④사업수요	1,645	329	329	329	329	329	0.0
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	1,645	329	329	329	329	329	0.0

3-2. 주차장 특별회계 (교통환경국 교통행정과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 주차장의 효율적인 설치 및 관리 운영 및 주차장법에 의한 수입과 지출의 명확한 관리 운영
- 근 거 : 주차장법 제21조의2, 부산광역시 사하구 주차장특별회계 설치조례

□ 투자방향

- 주차난 해소 위한 주차장 증축 및 기존 주차장 유지 보수 등
- 불법 주정차 단속, 보행자 교통사고 예방 및 선진교통 문화 조성

< 주차장 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	44,687	9,204	10,322	8,332	8,382	8,447	△2.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	21,995	4,310	4,310	4,451	4,462	4,462	0.9
경상적세외수입	12,205	2,400	2,400	2,461	2,472	2,472	0.7
임시적세외수입	2,730	510	510	570	570	570	2.8
지방행정제재·부과금	7,060	1,400	1,400	1,420	1,420	1,420	0.4
의존재원	15,366	2,694	4,662	2,670	2,670	2,670	△0.2
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	1,000	200	200	200	200	200	0.0
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	14,366	2,494	4,462	2,470	2,470	2,470	△0.2
보전수입등및내부거래	7,326	2,200	1,350	1,211	1,250	1,315	△12.1
②경상지출	8,434	1,394	1,685	1,735	1,785	1,835	7.1
행정운영경비	4,148	728	780	830	880	930	6.3
인력운영비	3,500	600	650	700	750	800	7.5
기본경비	648	128	130	130	130	130	0.4
재무활동	3,786	566	805	805	805	805	9.2
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	3,786	566	805	805	805	805	9.2
예비비	500	100	100	100	100	100	0.0
③투자가용재원(①-②)	36,253	7,810	8,637	6,597	6,597	6,612	△4.1
④사업수요	36,253	7,810	8,637	6,597	6,597	6,612	△4.1
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	44,687	9,204	10,322	8,332	8,382	8,447	△2.1

3-3. 지하수관리 특별회계 (교통환경국 환경위생과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 지하수의 적정한 개발·이용과 보전·관리
- 근 거 : 지하수법 제30조의2

□ 투자방향

- 지하수 방치공 원상복구
- 지하수 보조관측망 설치·운영

< 지하수관리 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	4,675	915	925	935	945	955	1.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	425	85	85	85	85	85	0.0
경상적세외수입	60	12	12	12	12	12	0.0
임시적세외수입	5	1	1	1	1	1	0.0
지방행정제재·부과금	360	72	72	72	72	72	0.0
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	4,250	830	840	850	860	870	1.2
②경상지출	4,240	830	839	848	857	866	1.1
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	4,190	820	829	838	847	856	1.1
내부거래지출	4,190	820	829	838	847	856	1.1
보전지출	0	0	0	0	0	0	
예비비	50	10	10	10	10	10	0.0
③투자가용재원(①-②)	435	85	86	87	88	89	1.2
④사업수요	435	85	86	87	88	89	1.2
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	4,675	915	925	935	945	955	1.1

3-4. 의료급여기금 특별회계 (주민복지국 생활보장과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 저소득 주민 의료급여 서비스 제공
- 근 거 : 의료급여법 제25조

□ 투자방향

- 의료급여수급자의 의료급여 진료비 지원
- 저소득 주민의 의료서비스 제공

< 의료급여기금 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	4,915	983	983	983	983	983	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	120	24	24	24	24	24	0.0
경상적세외수입	5	1	1	1	1	1	0.0
임시적세외수입	115	23	23	23	23	23	0.0
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	4,795	959	959	959	959	959	0.0
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	3,830	766	766	766	766	766	0.0
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	965	193	193	193	193	193	0.0
보전수입등및내부거래	0	0	0	0	0	0	
②경상지출	120	24	24	24	24	24	0.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	70	14	14	14	14	14	0.0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	70	14	14	14	14	14	0.0
예비비	50	10	10	10	10	10	0.0
③투자가용재원(①-②)	4,795	959	959	959	959	959	0.0
④사업수요	4,795	959	959	959	959	959	0.0
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	4,915	983	983	983	983	983	0.0

3-5. 주거환경개선사업 특별회계 (안전도시국 건축과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 주거환경개선사업의 원활한 추진
- 근 거 : 사하구 주거환경개선사업 특별회계 설치 및 운영조례

□ 투자방향

- 소속재산관리(구유지 매각, 공유재산 변상금 징수 등)
- 예산 범위 내에서 주거환경개선사업 시행

< 주거환경개선사업 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	325	65	65	65	65	65	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	90	18	18	18	18	18	0.0
경상적세외수입	10	2	2	2	2	2	0.0
임시적세외수입	30	6	6	6	6	6	0.0
지방행정제재·부과금	50	10	10	10	10	10	0.0
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	235	47	47	47	47	47	0.0
②경상지출	305	61	61	61	61	61	0.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	300	60	60	60	60	60	0.0
내부거래지출	300	60	60	60	60	60	0.0
보전지출	0	0	0	0	0	0	
예비비	5	1	1	1	1	1	0.0
③투자가용자원(①-②)	20	4	4	4	4	4	0.0
④사업수요	20	4	4	4	4	4	0.0
⑤부족자원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	325	65	65	65	65	65	0.0

4. 기 금 : 484억원 (연평균 97억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	48,412	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082	2.3
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	3,709	727	735	742	749	756	1.0
경상적세외수입	2,309	447	455	462	469	476	1.6
임시적세외수입	650	130	130	130	130	130	0.0
지방행정제재·부과금	750	150	150	150	150	150	0.0
의존재원	130	22	32	22	32	22	0.0
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	130	22	32	22	32	22	0.0
보전수입등및내부거래	44,573	8,439	8,763	8,945	9,123	9,304	2.5
②경상지출	41,900	7,889	8,229	8,406	8,599	8,775	2.7
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	41,900	7,889	8,229	8,406	8,599	8,775	2.7
내부거래지출	1,449	285	288	290	292	294	0.8
보전지출	40,451	7,604	7,941	8,116	8,307	8,481	2.8
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	6,512	1,298	1,300	1,302	1,304	1,306	0.2
④사업수요	6,512	1,298	1,300	1,302	1,304	1,306	0.2
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	48,412	9,188	9,530	9,709	9,904	10,082	2.3

4-1. 통합재정안정화기금 (기획실)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 회계(기금) 여유자금을 통합 관리하여 기금관리의 효율성을 높이고 공공목적사업에 필요한 자금을 융자하여 자금운용의 생산성 제고
- 근 거 : 부산광역시 사하구 기금관리 및 통합재정안정화기금 설치·운용조례 제11조

□ 투자방향

- 회계(기금)의 여유자금을 통합 · 관리하여 재정운용의 효율성 제고
- 지역경제 활성화 및 지역주민 복지증진 사업에 대한 자금 융자

< 통합재정안정화기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	23,729	4,541	4,644	4,746	4,848	4,950	2.2
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	1,429	281	284	286	288	290	0.8
경상적세외수입	1,429	281	284	286	288	290	0.8
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	22,300	4,260	4,360	4,460	4,560	4,660	2.3
②경상지출	23,729	4,541	4,644	4,746	4,848	4,950	2.2
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	23,729	4,541	4,644	4,746	4,848	4,950	2.2
내부거래지출	1,429	281	284	286	288	290	0.8
보전지출	22,300	4,260	4,360	4,460	4,560	4,660	2.3
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	0	0	0	0	0	0	
④사업수요	0	0	0	0	0	0	
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	23,729	4,541	4,644	4,746	4,848	4,950	2.2

4-2. 공용의 청사건립기금 (자치행정국 재무과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 공용의 청사 건립재원 마련
- 근 거 : 사하구 청사건립기금 설치 및 운용조례

□ 투자방향

- 공용의 청사 건립

< 공용의 청사건립기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	4,879	905	989	995	995	995	2.4
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	0	0	0	0	0	0	
경상적세외수입	0	0	0	0	0	0	
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	4,879	905	989	995	995	995	2.4
②경상지출	4,879	905	989	995	995	995	2.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	4,879	905	989	995	995	995	2.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	4,879	905	989	995	995	995	2.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	0	0	0	0	0	0	
④사업수요	0	0	0	0	0	0	
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	4,879	905	989	995	995	995	2.4

4-3. 문화체육 및 인적자원 개발 지원기금 (경제문화국 문화관광과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 문화예술 개최 지원, 생활체육 저변확대, 직원능력향상 지원
- 근 거 : 사하구 문화체육 및 인적자원 개발 지원 기금 설치조례

□ 투자방향

- 다대포 해변 가요제 등 문화행사 개최 및 지원
- 생활체육 행사 지원 및 동네체육시설 정비

< 문화체육 및 인적자원 개발 지원기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	665	133	133	133	133	133	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	665	133	133	133	133	133	0.0
경상적세외수입	15	3	3	3	3	3	0.0
임시적세외수입	650	130	130	130	130	130	0.0
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	0	0	0	0	0	0	
②경상지출	5	1	1	1	1	1	0.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	5	1	1	1	1	1	0.0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	5	1	1	1	1	1	0.0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	660	132	132	132	132	132	0.0
④사업수요	660	132	132	132	132	132	0.0
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	665	133	133	133	133	133	0.0

4-4. 식품진흥기금 (교통환경국 환경위생과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 식품위생 및 국민영양의 수준향상 도모 및 음식문화 개선
- 근 거 : 식품위생법 제89조

□ 투자방향

- 모범음식점 지원 및 환경개선 사업, 식품업소 위생수준 개선 사업
- 음식문화 개선 및 표준영업정착 사업

< 식품진흥기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	1,954	391	391	391	391	391	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	275	55	55	55	55	55	0.0
경상적세외수입	25	5	5	5	5	5	0.0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	250	50	50	50	50	50	0.0
의존재원	110	22	22	22	22	22	0.0
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	110	22	22	22	22	22	0.0
보전수입등및내부거래	1,569	314	314	314	314	314	0.0
②경상지출	1,542	308	308	308	308	308	0.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,542	308	308	308	308	308	0.0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,542	308	308	308	308	308	0.0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자사용재원(①-②)	412	82	82	82	82	82	0.0
④사업수요	412	82	82	82	82	82	0.0
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	1,954	391	391	391	391	391	0.0

4-5. 노인복지기금 (주민복지국 복지사업과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 노인의 자립기반 조성과 노인복지 증진
- 근 거 : 사하구 노인복지기금 설치 및 운용관리 조례

□ 투자방향

- 경로당 프로그램 운영 강사비 지원 사업
- 노인단체 산업시찰 및 노인행사 지원 사업

< 노인복지기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	1,862	346	360	374	388	394	3.3
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	90	18	18	18	18	18	0.0
경상적세외수입	90	18	18	18	18	18	0.0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	1,772	328	342	356	370	376	3.5
②경상지출	1,842	342	356	370	384	390	3.3
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,842	342	356	370	384	390	3.3
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,842	342	356	370	384	390	3.3
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용자원(①-②)	20	4	4	4	4	4	0.0
④사업수요	20	4	4	4	4	4	0.0
⑤부족자원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	1,862	346	360	374	388	394	3.3

4-6. 양성평등기금 (주민복지국 여성가족과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 양성평등 문화 확산 등 양성평등 실현 촉진
- 근 거 : 사하구 양성평등 기본 조례

□ 투자방향

- 다문화 관련 사업, 각종 출산장려 사업
- 여성리더 양성 교육 사업

< 양성평등기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	681	78	147	148	149	159	19.5
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	30	6	6	6	6	6	0.0
경상적세외수입	30	6	6	6	6	6	0.0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	651	72	141	142	143	153	20.7
②경상지출	656	73	142	143	144	154	20.5
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	656	73	142	143	144	154	20.5
내부거래지출	20	4	4	4	4	4	0.0
보전지출	636	69	138	139	140	150	21.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용자원(①-②)	25	5	5	5	5	5	0.0
④사업수요	25	5	5	5	5	5	0.0
⑤부족자원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	681	78	147	148	149	159	19.5

4-7. 자활기금 (주민복지국 일자리복지과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 자활사업에 필요한 재원충당 및 자활사업 지원
- 근 거 : 사하구 자활기금 설치 및 운용 조례

□ 투자방향

- 자활사업단 전세자금 융자 및 자활센터 기능보강사업비 지원
- 각종 자활사업 지원

< 자활기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	5,625	1,115	1,120	1,125	1,130	1,135	0.4
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	590	112	115	118	121	124	2.6
경상적세외수입	590	112	115	118	121	124	2.6
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	5,035	1,003	1,005	1,007	1,009	1,011	0.2
②경상지출	4,180	830	833	836	839	842	0.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	4,180	830	833	836	839	842	0.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	4,180	830	833	836	839	842	0.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	1,445	285	287	289	291	293	0.7
④사업수요	1,445	285	287	289	291	293	0.7
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	5,625	1,115	1,120	1,125	1,130	1,135	0.4

4-8. 재난관리기금 (안전도시국 안전총괄과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 재난의 예방·수습 및 응급복구
- 근 거 : 재난 및 안전관리기본법 제67조

□ 투자방향

- 재난예방 사업, 응급복구 사업 등

< 재난관리기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	7,552	1,390	1,447	1,508	1,571	1,636	4.2
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	120	20	22	24	26	28	8.8
경상적세외수입	120	20	22	24	26	28	8.8
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
의존재원	0	0	0	0	0	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	0	0	0	0	0	0	
보전수입등및내부거래	7,432	1,370	1,425	1,484	1,545	1,608	4.1
②경상지출	4,352	750	807	868	931	996	7.3
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	4,352	750	807	868	931	996	7.3
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	4,352	750	807	868	931	996	7.3
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	3,200	640	640	640	640	640	0.0
④사업수요	3,200	640	640	640	640	640	0.0
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	7,552	1,390	1,447	1,508	1,571	1,636	4.2

4-9. 옥외광고발전기금 (안전도시국 도시정비과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 옥외광고물 등의 경관개선 및 가로정비 등
- 근 거 : 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률 제6조의 2

□ 투자방향

- 옥외광고물 관리 및 불법광고물 수거 보상
- 도시경관 개선 사업

< 옥외광고발전기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
①세입	1,465	289	299	289	299	289	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	510	102	102	102	102	102	0.0
경상적세외수입	10	2	2	2	2	2	0.0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	500	100	100	100	100	100	0.0
의존재원	20	0	10	0	10	0	
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	0	0	0	0	0	0	
부동산교부세	0	0	0	0	0	0	
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	0	0	0	0	0	0	
국고보조금	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	20	0	10	0	10	0	
보전수입등및내부거래	935	187	187	187	187	187	0.0
②경상지출	715	139	149	139	149	139	0.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	715	139	149	139	149	139	0.0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	715	139	149	139	149	139	0.0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	750	150	150	150	150	150	0.0
④사업수요	750	150	150	150	150	150	0.0
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
(채무부담)	0	0	0	0	0	0	
(민자)	0	0	0	0	0	0	
(기타)	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	1,465	289	299	289	299	289	0.0

4-10. 기금정비계획

(단위:백만원)

기금명	중기지방재정계획					정비유형 (통합, 폐지, 기간연장, 유지)	기금 존속기한*	비고
	2023	2024	2025	2026	2027			
공용의 청사건립기금	905	989	995	995	995	유지	2024.12.31	
문화체육 및 인적자원개발 지원기금	133	133	133	133	133	유지	2023.04.30	
노인복지기금	346	360	374	388	394	유지	2024.12.31	
양성평등기금	78	147	148	149	159	유지	2025.12.31	

* '21년말 기준 기금 설치조례에 규정된 기금 존속기한을 의미함

※ 법정 의무기금, 통합재정안정화기금, 감채기금 제외