

제4장

중기지방재정계획

1. 총괄규모 : 4조 247억원(연평균 8,494억원)

(단위 : 백만원, %)

구분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	4,246,944	847,682	848,161	848,275	850,463	852,363	0.1
지방세수입	433,639	83,346	86,948	88,042	87,848	87,455	1.2
세외수입	187,567	42,840	35,495	36,471	36,271	36,490	△3.9
경상적세외수입	106,668	20,701	21,036	21,332	21,704	21,895	1.4
임시적세외수입	57,468	18,504	9,676	9,749	9,763	9,776	△14.7
지방행정제재·부과금	23,431	3,635	4,783	5,390	4,804	4,819	7.3
의존재원	3,350,545	666,659	672,459	669,139	667,870	674,418	0.3
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	29,200	5,800	5,800	5,850	5,850	5,900	0.4
부동산교부세	111,500	21,000	21,500	22,000	23,000	24,000	3.4
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	459,584	83,519	85,873	88,329	100,611	101,252	4.9
국고보조금	1,980,940	388,257	400,504	400,908	393,817	397,454	0.6
균특보조금	55,714	13,160	11,761	11,975	9,476	9,342	△8.2
기금보조금	67,709	13,504	13,522	13,541	13,559	13,583	0.1
시·도비보조금등	645,898	141,419	133,499	126,536	121,557	122,887	△3.5
보전수입등및내부거래	275,193	54,837	53,259	54,623	58,474	54,000	△0.4
②경상지출	629,374	123,563	118,091	121,394	130,061	136,265	2.5
행정운영경비	466,212	86,649	89,001	90,294	97,909	102,359	4.3
인력운영비	446,227	82,797	85,079	86,308	93,842	98,201	4.4
기본경비	19,985	3,852	3,922	3,986	4,067	4,158	1.9
재무활동	138,657	32,793	24,969	25,979	27,031	27,885	△4
내부거래지출	18,238	5,958	2,998	3,043	3,106	3,133	△14.8
보전지출	120,419	26,835	21,971	22,936	23,925	24,752	△2
예비비	24,505	4,121	4,121	5,121	5,121	6,021	9.9
③투자비용자원(①-②)	3,617,570	724,119	730,070	726,881	720,402	716,098	△0.3
④사업수요	3,617,570	724,119	730,070	726,881	720,402	716,098	△0.3
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)	4,246,944	847,682	848,161	848,275	850,463	852,363	0.1

2. 세입내역

- 총 세입은 계획기간(2024~2028년) 중 일반회계, 기타특별회계, 기금을 합친 총계 규모로 총 세입규모는 4조 247억원으로 연 평균 0.1% 수준 증가 전망
 - 일반회계 세입은 연 평균 0.2% 수준 증가할 것으로 전망
 - 지방세수입 : 등록면허세, 재산세를 중심으로 연 평균 1.2% 증가
 - 세외수입 : (경상적세외수입) 수수료, 사용료 수입 중심으로 연 평균 0.8% 증가 전망
(임시적세외수입) 2024년 서부산의료원 부지 매각대금 수입으로 일시적 증가로 인하여 연 평균 16.2% 감소
 - 특별회계 세입은 주차장 특별회계의 주차장 조성사업 위주로 구성됨
 - 기금 세입은 공용의 청사건립기금 수입 일시 증가 후 연 평균 3.1% 감소 전망
 - 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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
총 세 입	4,246,944	847,682	848,161	848,275	850,463	852,363	0.1
일 반 회 계	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2
기 타 특 별 회 계	52,452	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550	△4.6
기 금	56,326	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314	△3.1

- 총 세입의 재원구조는 자체수입 21.1%, 의존수입 78.9%으로 구성
 - 자체수입은 지방세 10.2%, 세외수입 4.4%, 보전수입 6.5%
 - 의존수입은 지방교부세 3.3%, 조정교부금 등 10.8%, 국시비보조금 64.8%

- 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
	4,246,944 (0.1)	621,206 (△0.4)	433,639 (1.2)	187,567 (△3.9)	275,193 (△0.4)	3,350,545 (0.3)	140,700 (2.8)	459,584 (4.9)	2,750,261 (△0.6)	0 (0.0)
2024	847,682	126,186	83,346	42,840	54,837	666,659	26,800	83,519	556,340	-
2025	848,161	122,443	86,948	35,495	53,259	672,459	27,300	85,873	559,286	-
2026	848,275	124,513	88,042	36,471	54,623	669,139	27,850	88,329	552,960	-
2027	850,463	124,119	87,848	36,271	58,474	667,870	28,850	100,611	538,409	-
2028	852,363	123,945	87,455	36,490	54,000	674,418	29,900	101,252	543,266	-

3. 세출내역

- 세출예산 총계규모는 향후 연 평균 0.1% 증가 전망
 - 일반회계는 연 평균 0.2% 증가할 것으로 전망
 - 기타특별회계는 연 평균 4.6% 감소할 것으로 전망
 - 기금은 연 평균 3.1% 감소할 것으로 전망

< 회계별 세출 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2023	2024	2025	2026	2027	연평균 신장률
총 세 출	4,246,944	847,682	848,161	848,275	850,463	852,363	0.1
일 반 회 계	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2
기 타 특 별 회 계	52,452	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550	△4.6
기 금	56,326	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314	△3.1

4. 채 무

□ 채무여건

- 우리 구 지방채무 : 56억원(2023년 말 기준)
- 2019년에 '신평행정복지타운 건립'을 위해 신규 차입(2년 거치, 10년 균등상환, 연 1.75%)하여 2021년부터 2023년까지 매년 8억원을 상환하였으며, 2024년 채무잔액(56억원) 전액 상환 계획

□ 채무추계

(단위 : 백만원, %)

구 분	'22년 말 잔액	'23년 말 예상잔액 ⁴⁾	채무관리계획					
			2024	2025	2026	2027	2028	연평균 증가율
지방채 잔액 ⁵⁾	6,400	5,600	-	-	-	-	-	-
지방채 신규발행계획 ⁶⁾			-	-	-	-	-	-
지방채 상환계획 ⁷⁾			5,600	-	-	-	-	-
신규 발행 계획	1. 일반회계	-	-	-	-	-	-	-
	2. 기타특별회계	-	-	-	-	-	-	-
	3. 기금	-	-	-	-	-	-	-
상환 계획	1. 일반회계	6,400	5,600	5,600	-	-	-	-
	2. 기타특별회계	-	-	-	-	-	-	-
	3. 기금	-	-	-	-	-	-	-

4) '23년도 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

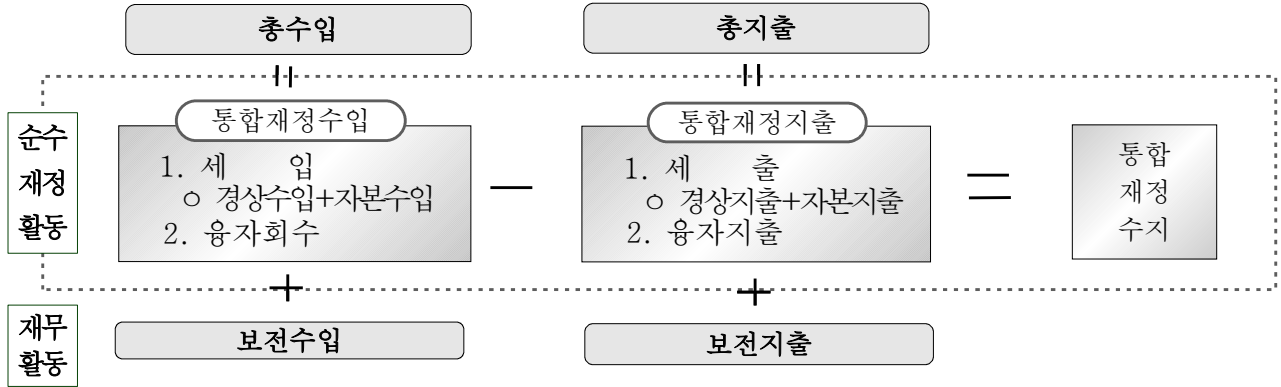
○ 산 식 : $\text{순수입} - \text{순지출} + \text{순융자}(\text{융자지출} - \text{융자회수})$

(단위 : 백만원)

구 분	중 기 전 망				
	2024	2025	2026	2027	2028
① 통합재정규모	817,407	823,259	824,784	823,734	824,328
② 총수입	830,248	831,194	833,407	832,965	834,183
③ 총지출	817,120	822,970	824,493	823,441	824,035
④ 융자지출(a)	287	289	291	293	293
⑤ 융자회수(b)	0	0	0	0	0
⑥ 순융자(c=a-b)	287	289	291	293	293
통합재정수지	12,841	7,935	8,623	9,231	9,855

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 (고정자산취득, 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

- 2024~2028년 중기지방재정계획 의무지출규모 : 3조 8,093억원
(연 평균 신장률 $\Delta 0.1\%$)
- 법정의무지출 : 연 평균 3,362억원 ▷ 공무원 보수 등 행정운영경비, 의회관련경비, 기금전출금 등
- 보조의무지출 : 연 평균 4,244억원 ▷ 국·시·비보조사업 소요 경비
- 이자의무지출 : 연 평균 11억원 ▷ 지방채 이자상환 경비

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 규 모	연평균 신장률
의무지출	3,809,309	760,888	767,151	766,597	756,109	758,564	761,862	$\Delta 0.10$
-법정의무	1,681,213	324,369	329,749	333,074	343,201	350,820	336,243	2.00
-보조의무	2,122,230	430,829	437,358	433,479	412,864	407,700	424,446	$\Delta 1.40$
-이자의무	5,866	5,690	44	44	44	44	1,173	$\Delta 70.30$

□ 재량지출 규모 및 산출내역

○ 2024~2028년 중기지방재정계획 재량지출규모 : 4,376억원

(단위 : 백만원, %)

분야-부문	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 규모	연평균 신장률
합계	437,635	86,794	81,010	81,678	94,354	93,799	87,527	2.00
일반공공행정	120,604	19,030	15,595	14,750	37,225	34,004	24,121	15.60
입법및선거관리	125	25	25	25	25	25	25	0.00
일반행정	120,479	19,005	15,570	14,725	37,200	33,979	24,096	15.60
공공질서및안전	8,511	2,137	1,470	1,590	1,637	1,677	1,702	△5.90
재난방재·민방위	8,511	2,137	1,470	1,590	1,637	1,677	1,702	△5.90
교육	4,877	965	977	977	979	979	975	0.40
평생·직업교육	4,877	965	977	977	979	979	975	0.40
문화및관광	39,513	8,290	7,523	7,607	8,006	8,087	7,903	△0.60
문화예술	22,225	4,818	4,276	4,322	4,383	4,426	4,445	△2.10
체육	16,215	3,055	3,083	3,121	3,459	3,497	3,243	3.40
문화재	1,073	417	164	164	164	164	215	△20.80
환경	30,550	7,647	6,423	5,134	5,632	5,714	6,110	△7.00
상하수도·수질	13,442	4,321	3,067	1,719	2,158	2,177	2,688	△15.80
폐기물	15,406	2,966	3,022	3,080	3,138	3,200	3,081	1.90
대기	1,702	360	334	335	336	337	340	△1.60
사회복지	46,827	5,009	11,204	19,491	5,972	5,151	9,365	0.70
기초생활보장	9,360	1,651	1,750	1,843	1,933	2,183	1,872	7.20
취약계층지원	25,196	1,020	7,118	15,221	1,541	296	5,039	△26.60
보육·가족및여성	5,025	978	957	994	1,032	1,064	1,005	2.10
노인·청소년	4,360	840	849	871	894	906	872	1.90
노동	2,150	398	408	440	450	454	430	3.30
사회복지일반	736	122	122	122	122	248	147	19.40
보건	6,709	1,426	1,296	1,318	1,329	1,340	1,342	△1.50
보건의료	4,641	1,050	873	895	906	917	928	△3.30
식품의약안전	2,068	376	423	423	423	423	414	3.00
농림해양수산	39,450	7,385	7,101	7,637	8,423	8,904	7,890	4.80
농업·농촌	100	20	20	20	20	20	20	0.00
임업·산촌	13,956	2,557	2,137	2,537	3,187	3,538	2,791	8.50
해양수산·어촌	25,394	4,808	4,944	5,080	5,216	5,346	5,079	2.70
산업·중소기업	2,897	646	549	575	551	576	579	△2.80
산업진흥·고도화	2,897	646	549	575	551	576	579	△2.80
교통및물류	69,911	12,843	15,975	12,042	13,950	15,101	13,982	4.10
도로	42,155	7,785	11,625	5,845	7,915	8,985	8,431	3.60
대중교통·물류등기타	27,756	5,058	4,350	6,197	6,035	6,116	5,551	4.90
국토및지역개발	38,643	16,418	7,872	4,508	4,576	5,269	7,729	△24.70
지역및도시	38,643	16,418	7,872	4,508	4,576	5,269	7,729	△24.70
예비비	23,900	4,000	4,000	5,000	5,000	5,900	4,780	10.20
예비비	23,900	4,000	4,000	5,000	5,000	5,900	4,780	10.20
기타	5,243	998	1,025	1,049	1,074	1,097	1,049	2.40
기타	5,243	998	1,025	1,049	1,074	1,097	1,049	2.40

7. 지역통합재정통계

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

○ 계획기간 : 2024~2028년

○ 작성기준 : 총계 기준

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

지역통합재정통계

(단위 : 백만원)

구 분	2023년 당초예산	중기 전망				
		2024	2025	2026	2027	2028
총계	638,624	847,682	848,161	848,275	850,463	852,363
일반회계	621,278	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499
특별회계	7,009	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550
기타특별회계	7,009	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550
공기업특별회계	0	0	0	0	0	0
교육청특별회계	0	0	0	0	0	0
기금	10,337	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314
일반지자체기금	10,337	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314
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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
합 계	4,246,944	847,682	848,161	848,275	850,463	852,363	0.1
일 반 회 계	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2
기타특별회계	52,452	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550	△4.6
발전소주변지역지원사업 특별회계	1,850	370	370	370	370	370	0.0
주 차 장 특 별 회 계	40,421	9,164	7,917	9,300	7,015	7,025	△6.4
지 하 수 관 리 특 별 회 계	4,820	946	955	964	973	982	0.9
의 료 급 여 특 별 회 계	5,041	983	983	983	983	1,109	3.1
주 거 환 경 개 선 사 업 특별회계	320	64	64	64	64	64	0.0
기 금	56,326	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314	△3.1
통합재정안정화기금	23,329	4,225	4,618	4,720	4,830	4,936	4.0
고 향 사 랑 기 금	300	38	49	60	71	82	21.2
공 용 의 청 사 건 립 기 금	5,961	3,577	584	592	600	608	△35.8
식 품 진 흥 기 금	1,955	355	400	400	400	400	3.0
노 인 복 지 기 금	1,975	375	382	394	406	418	2.8
양 성 평 등 기 금	1,008	140	169	201	233	265	17.3
자 활 기 금	7,374	1,311	1,410	1,481	1,551	1,621	5.4
재 난 관 리 기 금	10,279	2,021	2,033	2,051	2,087	2,087	0.8
옥 외 광 고 발 전 기 금	3,155	569	598	630	659	699	5.3
문화체육 및 인적자원개발 지원 기 금	990	198	198	198	198	198	0.0

2. 일반회계 : 4조 1,382억원 (연평균 8,276억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2
지방세수입	433,639	83,346	86,948	88,042	87,848	87,455	1.2
세외수입	153,669	37,650	28,711	28,894	29,160	29,254	△6.1
경상적세외수입	90,678	17,878	17,930	18,093	18,351	18,426	0.8
임시적세외수입	52,508	17,688	8,691	8,705	8,710	8,714	△16.2
지방행정제재·부과금	10,483	2,084	2,090	2,096	2,099	2,114	0.4
의존재원	3,337,285	661,228	670,038	666,708	666,449	672,862	0.4
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	29,200	5,800	5,800	5,850	5,850	5,900	0.4
부동산교부세	111,500	21,000	21,500	22,000	23,000	24,000	3.4
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	459,584	83,519	85,873	88,329	100,611	101,252	4.9
국고보조금	1,975,135	387,121	399,368	399,772	392,681	396,193	0.6
균특보조금	55,714	13,160	11,761	11,975	9,476	9,342	△8.2
기금보조금	67,709	13,504	13,522	13,541	13,559	13,583	0.1
시·도비보조금등	638,443	137,124	132,214	125,241	121,272	122,592	△2.8
보전수입등및내부거래	213,573	41,122	41,734	42,223	46,566	41,928	0.5
②경상지출	566,095	109,475	106,349	109,316	117,612	123,343	3
행정운영경비	461,532	85,869	88,171	89,364	96,869	101,259	4.2
인력운영비	442,227	82,147	84,379	85,508	92,942	97,251	4.3
기본경비	19,305	3,722	3,792	3,856	3,927	4,008	1.9
재무활동	80,663	19,606	14,178	14,952	15,743	16,184	△4.7
내부거래지출	12,464	4,838	1,860	1,888	1,934	1,944	△20.4
보전지출	68,199	14,768	12,318	13,064	13,809	14,240	△0.9
예비비	23,900	4,000	4,000	5,000	5,000	5,900	10.2
③투자가용자원(①-②)	3,572,071	713,871	721,082	716,551	712,411	708,156	△0.2
④사업수요	3,572,071	713,871	721,082	716,551	712,411	708,156	△0.2
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)	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2

세 입

- 일반회계 총 세입규모 : 4조 1,382억원 ▷ 연 평균 0.2% 증가 전망
- 지방세 수입은 등록면허세, 재산세를 중심으로 연 평균 1.2% 증가
 - 등록면허세 : 경기전망 불투명 및 내수침체에 따른 경기 회복 지연이 예상되어 큰 변동 없을 것으로 전망
 - 재산세 : 부동산 거래 감소로 전망이 불투명하나, 건물 신축에 따른 신규 과세 등으로 소폭 증가 전망
 - 주민세 : 기업투자설비 및 신규 인력 채용으로 소폭 증가 전망
- 세외수입은 연 평균 6.1% 감소 전망
 - 경상적세외수입 : 수수료, 사용료 수입 중심으로 연 평균 0.8% 증가 전망
 - 임시적세외수입 : 2024년 서부산의료원 부지 매각대금 수입으로 인한 일시적 증가로 연 평균 16.2% 감소
- 의존수입은 연 평균 0.4% 증가 전망
 - 지방교부세 중 특별교부세는 지역현안 사업 및 재해예방 사업을 위해 교부되는 재원으로 연 평균 소폭 증가 전망하며, 부동산교부세는 국세인 종합부동산세 세입을 기초자치단체로 교부되는 재원으로 단기적으로는 재원 확보 전망이 좋지 않으나 중기적으로는 증가할 것으로 전망
- 자치구조정교부금등은 부산광역시 재정력 감안 및 우리 구의 조정교부금 확보 노력에 따라 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 감소 전망

< 일반회계 지방세 수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
지방세수입	433,639	83,346	86,948	88,042	87,848	87,455	1.2
보통세	429,372	82,496	86,096	87,189	86,993	86,598	1.2
등록면허세	33,470	6,682	6,686	6,692	6,700	6,710	0.1
주민세	37,581	7,484	7,500	7,520	7,533	7,544	0.2
재산세	294,330	55,580	59,130	60,180	59,940	59,500	1.7
지방소비세	63,991	12,750	12,780	12,797	12,820	12,844	0.2
지난년도 수입	4,267	850	852	853	855	857	0.2
지난년도 수입	4,267	850	852	853	855	857	0.2

< 일반회계 세외수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
세외수입	153,669	37,650	28,711	28,894	29,160	29,254	△6.1
경상적세외수입	90,678	17,878	17,930	18,093	18,351	18,426	0.8
재산임대수입	2,314	448	448	469	469	480	1.7
사용료수입	15,013	2,942	2,969	3,016	3,031	3,055	0.9
수수료수입	47,122	9,388	9,395	9,430	9,448	9,461	0.2
징수교부수입	19,244	3,740	3,753	3,768	3,983	4,000	1.7
이자수입	6,985	1,360	1,365	1,410	1,420	1,430	1.3
입시적세외수입	52,508	17,688	8,691	8,705	8,710	8,714	△16.2
재산매각수입	39,300	15,060	6,060	6,060	6,060	6,060	△20.4
기타수입	7,502	1,490	1,492	1,503	1,507	1,510	0.3
지난연도수입	5,706	1,138	1,139	1,142	1,143	1,144	0.1
지방행정제재·부과금	10,483	2,084	2,090	2,096	2,099	2,114	0.4
과징금	583	115	116	117	117	118	0.6
이행강제금	1,604	317	318	319	320	330	1
변상금	725	145	145	145	145	145	0
과태료	3,634	722	725	727	729	731	0.3
환수금	200	40	40	40	40	40	0
부담금	3,633	725	726	727	727	728	0.1
범칙금	104	20	20	21	21	22	2.4

< 일반회계 의존수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
의존수입	3,337,285	661,228	670,038	666,708	666,449	672,862	0.4
지방교부세	140,700	26,800	27,300	27,850	28,850	29,900	2.8
지방교부세	140,700	26,800	27,300	27,850	28,850	29,900	2.8
특별교부세	29,200	5,800	5,800	5,850	5,850	5,900	0.4
부동산교부세	111,500	21,000	21,500	22,000	23,000	24,000	3.4
자치구조정교부금등	459,584	83,519	85,873	88,329	100,611	101,252	4.9
자치구조정교부금등	459,584	83,519	85,873	88,329	100,611	101,252	4.9
자치구조정교부금등	459,584	83,519	85,873	88,329	100,611	101,252	4.9
보조금	2,737,001	550,909	556,865	550,529	536,988	541,710	△0.4
국고보조금등	2,098,558	413,785	424,651	425,288	415,716	419,118	0.6
국고보조금	1,975,135	387,121	399,368	399,772	392,681	396,193	0.6
균특보조금	55,714	13,160	11,761	11,975	9,476	9,342	△8.2
기금보조금	67,709	13,504	13,522	13,541	13,559	13,583	0.1
시·도비보조금등	638,443	137,124	132,214	125,241	121,272	122,592	△2.8
시·도비보조금등	638,443	137,124	132,214	125,241	121,272	122,592	△2.8

< 일반회계 보전수입 및 내부거래 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
보전수입등및내부거래	213,573	41,122	41,734	42,223	46,566	41,928	0.5
보전수입등	213,573	41,122	41,734	42,223	46,566	41,928	0.5
잉여금	180,222	34,975	35,079	35,477	39,668	35,023	0
전년도이월금	33,351	6,147	6,655	6,746	6,898	6,905	2.9
융자금원금수입	0	0	0	0	0	0	0

세 출

□ 일반회계 총 세출 : 총 4조 1,382억원(총계규모)

○ 경상지출은 연 평균 3.0% 증가 예상

- 행정운영경비는 인력운영비와 기본경비로 이루어지며, 인력운영비는 인건비 증가분 및 임용대기인력의 배치를 감안, 연 평균 4.3% 증가가 전망되며 기본경비는 정책사업 수행부서의 운영을 위한 기본적인 행정사무비로 연 평균 1.9%의 증가할 것으로 전망

- 재무활동은 내부거래지출과 보전지출로 이루어지며, 기금 예치금으로 인하여 2024년 금액이 높을 것으로 전망

○ 투자가용재원은 총 세입에서 경상지출(행정운영경비, 재무활동, 예비비)을 제외한 재원이며, 연 평균 7,144억원 수준으로 전망

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

< 일반회계 세출 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2
②경상지출	566,095	109,475	106,349	109,316	117,612	123,343	3
행정운영경비	461,532	85,869	88,171	89,364	96,869	101,259	4.2
인력운영비	442,227	82,147	84,379	85,508	92,942	97,251	4.3
기본경비	19,305	3,722	3,792	3,856	3,927	4,008	1.9
재무활동	80,663	19,606	14,178	14,952	15,743	16,184	△4.7
내부거래지출	12,464	4,838	1,860	1,888	1,934	1,944	△20.4
보전지출	68,199	14,768	12,318	13,064	13,809	14,240	△0.9
예비비	23,900	4,000	4,000	5,000	5,000	5,900	10.2
③투자가용재원(①-②)	3,572,071	713,871	721,082	716,551	712,411	708,156	△0.2
④사업수요	3,572,071	713,871	721,082	716,551	712,411	708,156	△0.2
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	4,138,166	823,346	827,431	825,867	830,023	831,499	0.2

3. 기타특별회계 : 525억원 (연평균 105억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	52,452	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550	△4.6
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	29,505	4,499	6,042	6,716	6,123	6,125	8
경상적세외수입	13,127	2,420	2,661	2,684	2,680	2,682	2.6
임시적세외수입	3,930	628	788	838	838	838	7.5
지방행정제재·부과금	12,448	1,451	2,593	3,194	2,605	2,605	15.8
의존재원	13,120	5,399	2,399	2,399	1,399	1,524	△27.1
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	5,805	1,136	1,136	1,136	1,136	1,261	2.6
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	7,315	4,263	1,263	1,263	263	263	△50.2
보전수입등및내부거래	9,827	1,629	1,848	2,566	1,883	1,901	3.9
②경상지출	13,976	2,586	2,645	2,754	2,873	3,118	4.8
행정운영경비	4,680	780	830	930	1,040	1,100	9
인력운영비	4,000	650	700	800	900	950	10
기본경비	680	130	130	130	140	150	3.6
재무활동	8,691	1,685	1,694	1,703	1,712	1,897	3
내부거래지출	4,420	866	875	884	893	902	1
보전지출	4,271	819	819	819	819	995	5
예비비	605	121	121	121	121	121	0
③투자가용재원(①-②)	38,476	8,941	7,644	8,927	6,532	6,432	△7.9
④사업수요	38,476	8,941	7,644	8,927	6,532	6,432	△7.9
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)	52,452	11,527	10,289	11,681	9,405	9,550	△4.6

3-1. 발전소주변지역지원사업 특별회계 (자치행정국 총무과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 발전소 주변지역 지원사업을 효과적으로 수행
- 근 거 : 발전소 주변지역 지원에 관한 법률 제16조의2

□ 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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	1,850	370	370	370	370	370	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	1,850	370	370	370	370	370	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	1,850	370	370	370	370	370	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)	1,850	370	370	370	370	370	0
④사업수요	1,850	370	370	370	370	370	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)	1,850	370	370	370	370	370	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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	40,421	9,164	7,917	9,300	7,015	7,025	△6.4
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	28,821	4,364	5,907	6,580	5,985	5,985	8.2
경상적세외수입	13,005	2,397	2,638	2,660	2,655	2,655	2.6
임시적세외수입	3,890	620	780	830	830	830	7.6
지방행정제재·부과금	11,926	1,347	2,489	3,090	2,500	2,500	16.7
의존재원	6,350	4,070	1,070	1,070	1,070	1,070	△63.8
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	6,350	4,070	1,070	1,070	1,070	1,070	△63.8
보전수입등및내부거래	5,250	730	940	1,650	960	970	7.4
②경상지출	9,255	1,685	1,735	1,835	1,945	2,055	5.1
행정운영경비	4,680	780	830	930	1,040	1,100	9
인력운영비	4,000	650	700	800	900	950	10
기본경비	680	130	130	130	140	150	3.6
재무활동	4,075	805	805	805	805	855	1.5
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	4,075	805	805	805	805	855	1.5
예비비	500	100	100	100	100	100	0
③투자가용재원(①-②)	31,166	7,479	6,182	7,465	5,070	4,970	△9.7
④사업수요	31,166	7,479	6,182	7,465	5,070	4,970	△9.7
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)	40,421	9,164	7,917	9,300	7,015	7,025	△6.4

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	4,820	946	955	964	973	982	0.9
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	473	93	93	94	96	97	1.1
경상적세외수입	106	20	20	21	22	23	3.6
임시적세외수입	5	1	1	1	1	1	0
지방행정제재·부과금	362	72	72	72	73	73	0.3
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	4,347	853	862	870	877	885	0.9
②경상지출	4,285	839	848	857	866	875	1.1
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	4,235	829	838	847	856	865	1.1
내부거래지출	4,235	829	838	847	856	865	1.1
보전지출	0	0	0	0	0	0	
예비비	50	10	10	10	10	10	0
③투자가용자원(①-②)	535	107	107	107	107	107	0
④사업수요	535	107	107	107	107	107	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)	4,820	946	955	964	973	982	0.9

3-4. 의료급여기금 특별회계 (주민복지국 생활보장과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 저소득 주민 의료급여 서비스 제공
- 근 거 : 의료급여법 제25조, 제26조

□ 투자방향

- 의료급여수급자의 의료급여 진료비 지원
- 저소득 주민의 의료서비스 제공

< 의료급여기금 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	5,041	983	983	983	983	1,109	3.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	121	24	24	24	24	25	1.0
경상적세외수입	6	1	1	1	1	2	18.9
임시적세외수입	5	1	1	1	1	1	0.0
지방행정제재·부과금	110	22	22	22	22	22	0.0
의존재원	4,920	959	959	959	959	1,084	3.1
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	3,955	766	766	766	766	891	3.9
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)	5,041	983	983	983	983	1,109	3.1

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	320	64	64	64	64	64	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	230	46	46	46	46	46	0.0
②경상지출	190	38	38	38	38	38	0.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	185	37	37	37	37	37	0.0
내부거래지출	185	37	37	37	37	37	0.0
보전지출	0	0	0	0	0	0	
예비비	5	1	1	1	1	1	0.0
③투자비용재원(①-②)	130	26	26	26	26	26	0.0
④사업수요	130	26	26	26	26	26	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)	320	64	64	64	64	64	0.0

4. 기 금 : 563억원 (연평균 113억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	56,326	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314	△3.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	4,393	691	742	861	988	1,111	12.6
경상적세외수입	2,863	403	445	555	673	787	18.2
임시적세외수입	1,030	188	197	206	215	224	4.5
지방행정제재·부과금	500	100	100	100	100	100	0.0
의존재원	140	32	22	32	22	32	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	140	32	22	32	22	32	0.0
보전수입등및내부거래	51,793	12,086	9,677	9,834	10,025	10,171	△4.2
②경상지출	49,303	11,502	9,097	9,324	9,576	9,804	△3.9
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	49,303	11,502	9,097	9,324	9,576	9,804	△3.9
내부거래지출	1,354	254	263	271	279	287	3.1
보전지출	47,949	11,248	8,834	9,053	9,297	9,517	△4.1
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	7,023	1,307	1,344	1,403	1,459	1,510	3.7
④사업수요	7,023	1,307	1,344	1,403	1,459	1,510	3.7
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)	56,326	12,809	10,441	10,727	11,035	11,314	△3.1

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	23,329	4,225	4,618	4,720	4,830	4,936	4.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	1,983	243	277	379	489	595	25.1
경상적세외수입	1,983	243	277	379	489	595	25.1
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	21,346	3,982	4,341	4,341	4,341	4,341	2.2
②경상지출	23,329	4,225	4,618	4,720	4,830	4,936	4.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	23,329	4,225	4,618	4,720	4,830	4,936	4.0
내부거래지출	1,354	254	263	271	279	287	3.1
보전지출	21,975	3,971	4,355	4,449	4,551	4,649	4.0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자비용재원(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)	23,329	4,225	4,618	4,720	4,830	4,936	4.0

4-2. 고향사랑기금 (자치행정국 총무과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 고향사랑기부제 기부금 운영
- 근 거 : 사하구 고향사랑 기부금 모금 및 운용에 관한 조례

□ 투자방향

- 지역공동체 활성화 지원 및 주민 복리증진사업 추진

< 고향사랑기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	300	38	49	60	71	82	21.2
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	190	20	29	38	47	56	29.4
경상적세외수입	10	2	2	2	2	2	0.0
임시적세외수입	180	18	27	36	45	54	31.6
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	110	18	20	22	24	26	9.6
②경상지출	250	30	40	50	60	70	23.6
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	250	30	40	50	60	70	23.6
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	250	30	40	50	60	70	23.6
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	50	8	9	10	11	12	10.7
④사업수요	50	8	9	10	11	12	10.7
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)	300	38	49	60	71	82	21.2

4-3. 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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	5,961	3,577	584	592	600	608	△35.8
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	25	3	4	5	6	7	23.6
경상적세외수입	25	3	4	5	6	7	23.6
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	5,936	3,574	580	587	594	601	△36.0
②경상지출	5,961	3,577	584	592	600	608	△35.8
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	5,961	3,577	584	592	600	608	△35.8
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	5,961	3,577	584	592	600	608	△35.8
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)	5,961	3,577	584	592	600	608	△35.8

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	1,955	355	400	400	400	400	3.0
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	1,570	278	323	323	323	323	3.8
②경상지출	1,495	263	308	308	308	308	4.0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,495	263	308	308	308	308	4.0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,495	263	308	308	308	308	4.0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	460	92	92	92	92	92	0.0
④사업수요	460	92	92	92	92	92	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)	1,955	355	400	400	400	400	3.0

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	1,975	375	382	394	406	418	2.8
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	110	18	20	22	24	26	9.6
경상적세외수입	110	18	20	22	24	26	9.6
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	1,865	357	362	372	382	392	2.4
②경상지출	1,905	361	368	380	392	404	2.9
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,905	361	368	380	392	404	2.9
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,905	361	368	380	392	404	2.9
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	70	14	14	14	14	14	0.0
④사업수요	70	14	14	14	14	14	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)	1,975	375	382	394	406	418	2.8

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	1,008	140	169	201	233	265	17.3
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	35	5	6	7	8	9	15.8
경상적세외수입	35	5	6	7	8	9	15.8
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	973	135	163	194	225	256	17.3
②경상지출	969	133	161	193	225	257	17.9
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	969	133	161	193	225	257	17.9
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	969	133	161	193	225	257	17.9
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	39	7	8	8	8	8	3.4
④사업수요	39	7	8	8	8	8	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)	1,008	140	169	201	233	265	17.3

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	7,374	1,311	1,410	1,481	1,551	1,621	5.4
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	320	58	61	64	67	70	4.8
경상적세외수입	320	58	61	64	67	70	4.8
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정체재·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	7,054	1,253	1,349	1,417	1,484	1,551	5.5
②경상지출	6,720	1,220	1,300	1,350	1,400	1,450	4.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	6,720	1,220	1,300	1,350	1,400	1,450	4.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	6,720	1,220	1,300	1,350	1,400	1,450	4.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	654	91	110	131	151	171	17.1
④사업수요	654	91	110	131	151	171	17.1
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)	7,374	1,311	1,410	1,481	1,551	1,621	5.4

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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	10,279	2,021	2,033	2,051	2,087	2,087	0.8
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	300	60	60	60	60	60	0.0
경상적세외수입	300	60	60	60	60	60	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	9,979	1,961	1,973	1,991	2,027	2,027	0.8
②경상지출	6,555	1,300	1,300	1,311	1,322	1,322	0.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	6,555	1,300	1,300	1,311	1,322	1,322	0.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	6,555	1,300	1,300	1,311	1,322	1,322	0.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	3,724	721	733	740	765	765	1.5
④사업수요	3,724	721	733	740	765	765	1.5
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)	10,279	2,021	2,033	2,051	2,087	2,087	0.8

4-9. 옥외광고발전기금 (안전도시국 도시정비과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 옥외광고물 등의 경관개선 및 가로정비 등
- 근 거 : 옥외광고물 등의 관리와 옥외광고산업 진흥에 관한 법률 제6조의2

□ 투자방향

- 옥외광고물 관리 및 불법광고물 수거 보상
- 도시경관 개선 사업

< 옥외광고발전기금 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	3,155	569	598	630	659	699	5.3
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	300	58	59	60	61	62	1.7
경상적세외수입	50	8	9	10	11	12	10.7
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	250	50	50	50	50	50	0.0
의존재원	30	10	0	10	0	10	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	30	10	0	10	0	10	0.0
보전수입등및내부거래	2,825	501	539	560	598	627	5.8
②경상지출	2,119	393	418	420	439	449	3.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	2,119	393	418	420	439	449	3.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	2,119	393	418	420	439	449	3.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	1,036	176	180	210	220	250	9.2
④사업수요	1,036	176	180	210	220	250	9.2
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)	3,155	569	598	630	659	699	5.3

4-10. 문화체육 및 인적자원 개발 지원기금 (시설관리사업소)

□ 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	2024	2025	2026	2027	2028	연평균 신장률
①세입	990	198	198	198	198	198	0.0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	855	171	171	171	171	171	0.0
경상적세외수입	5	1	1	1	1	1	0.0
임시적세외수입	850	170	170	170	170	170	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	135	27	27	27	27	27	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)	990	198	198	198	198	198	0.0
④사업수요	990	198	198	198	198	198	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)	990	198	198	198	198	198	0.0

4-11. 기금정비계획

(단위 : 백만원)

기금명	중기지방재정계획					정비유형 (통합, 폐지, 기간연장, 유지)	기금 존속기한*	비고
	2024	2025	2026	2027	2028			
공용의 청사건립기금	3,577	584	592	600	608	유지	2024.12.31.	
노인복지기금	375	382	394	406	418	유지	2024.12.31.	
양성평등기금	140	169	201	233	265	유지	2025.12.31.	
문화체육 및 인적자원개발 지원기금	198	198	198	198	198	유지	2028.04.30.	

* '23년말 기준 기금 설치조례에 규정된 기금 존속기한을 의미함

※ 법정 의무기금, 통합재정안정화기금, 감채기금 제외