

제4장

중기지방재정계획

I

세입·세출계획

(일반회계+기타특별회계+기금)

1. 총괄규모 : 4조5186억원(연평균 9,037억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	4,518,686	889,228	903,236	904,319	908,504	913,399	0.7
지방세수입	388,050	77,430	77,520	77,610	77,700	77,790	0.1
세외수입	132,570	26,074	26,291	26,511	26,734	26,960	0.8
경상적세외수입	101,442	19,979	20,131	20,286	20,443	20,603	0.8
임시적세외수입	5,141	1,023	1,025	1,028	1,031	1,033	0.3
지방행정제재·부과금	16,580	3,213	3,264	3,316	3,367	3,419	1.6
지난연도 수입	9,407	1,859	1,870	1,881	1,893	1,904	0.6
이전재원	3,689,098	719,641	736,005	741,287	743,954	748,210	1
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	29,650	5,850	5,850	5,900	6,000	6,050	0.8
부동산교부세	105,121	21,023	21,024	21,024	21,025	21,026	0
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	524,904	101,538	102,910	105,430	106,474	108,552	1.7
국고보조금	2,226,639	436,898	445,717	447,342	447,842	448,842	0.7
균특보조금	62,439	12,356	12,421	12,521	12,536	12,605	0.5
기금보조금	78,711	15,453	15,642	15,735	15,864	16,017	0.9
시·도비보조금등	661,633	126,523	132,442	133,335	134,214	135,119	1.7
보전수입등및내부거래	308,969	66,083	63,421	58,911	60,115	60,439	△2.2
②경상지출	650,742	124,158	124,454	131,045	134,119	136,966	2.5
행정운영경비	543,307	101,596	104,756	110,133	111,684	115,138	3.2
인력운영비	523,462	97,672	100,780	106,114	107,631	111,266	3.3
기본경비	19,845	3,924	3,976	4,019	4,053	3,872	△0.3
재무활동	72,029	17,140	13,489	13,917	14,108	13,375	△6
내부거래지출	22,025	8,148	3,447	3,461	3,477	3,491	△19.1
보전지출	50,004	8,992	10,042	10,456	10,630	9,884	2.4
예비비	35,406	5,422	6,210	6,995	8,327	8,453	11.7
③투자자용재원(①-②)	3,867,944	765,070	778,782	773,274	774,385	776,433	0.4
④사업수요	3,867,944	765,070	778,782	773,274	774,385	776,433	0.4
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)	440	88	88	88	88	88	0
재정규모(①+⑤)	4,518,686	889,228	903,236	904,319	908,504	913,399	0.7

2. 세입내역

- 총 세입은 계획기간(2026~2030년) 중 일반회계, 기타특별회계, 기금을 합친 총계 규모로 총 세입규모는 4조5,186억원으로 연 평균 0.7% 수준 증가 전망
- 일반회계 세입은 연 평균 0.8% 수준 증가할 것으로 전망
 - 지방세수입 : 등록면허세, 재산세를 중심으로 연 평균 0.1% 증가
 - 세외수입 : 수수료, 사용료 수입 중심으로 연 평균 0.8% 증가 전망
- 특별회계 세입은 주차장 특별회계의 주차장 조성사업 위주로 구성됨
- 기금 세입은 공용의 청사건립기금 지출 일시 증가로 연 평균 45.1% 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
총 세 입	4,518,686	889,228	903,236	904,319	908,504	913,399	0.7
일 반 회 계	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8
기 타 특 별 회 계	48,403	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823	0.2
기 금	34,443	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998	△13.6

- 총 세입의 재원구조는 자체수입 11.5%, 의존수입 81.6%으로 구성
- 자체수입은 지방세 8.7%, 세외수입 2.7%, 보전수입 6.8%
- 의존수입은 지방교부세 3.0%, 조정교부금 등 11.6%, 국·시·비보조금 67.0%
 - 의존수입 비율이 약 81%를 차지하는 재정수입 구조이며, 국·시·비보조사업 수행을 위한 목적재원 비중이 높음.

< 재원별 세입 구성 >

(단위 : 백만원, %)

연도별	합계	자체수입				의존수입				기타수입
		소 계	지방세	세외수입	보전수입등	소 계	지방교부세	조정교부금등	보조금	지방채
	4,518,686 (0.7)	520,620 (0.3)	388,050 (0.1)	132,570 (0.8)	308,969 (△2.2)	3,689,098 (1.0)	134,771 (0.2)	524,904 (1.7)	3,029,422 (0.9)	0 (0.0)
2026	889,228	103,504	77,430	26,074	66,083	719,641	26,873	101,538	591,230	-
2027	903,236	103,811	77,520	26,291	63,421	736,005	26,874	102,910	606,222	-
2028	904,319	104,121	77,610	26,511	58,911	741,287	26,924	105,430	608,933	-
2029	908,504	104,434	77,700	26,734	60,115	743,954	27,025	106,474	610,456	-
2030	913,399	104,750	77,790	26,960	60,439	748,210	27,076	108,552	612,583	-

3. 세출내역

□ 세출예산 총계규모는 향후 연 평균 0.7% 증가 전망

○ 일반회계는 연 평균 0.8% 증가할 것으로 전망

○ 기타특별회계는 연 평균 0.2% 증가할 것으로 전망

○ 기금은 연 평균 13.6% 감소할 것으로 전망

< 회계별 세출 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
총 세 출	4,518,686	889,228	903,236	904,319	908,504	913,399	0.7
일 반 회 계	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8
기 타 특 별 회 계	48,403	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823	0.2
기 금	34,443	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998	△13.6

4. 채 무

□ 채무여건

- 우리 구 지방채무 : 32억원(2025년 말 기준)
- 2019년에 '신평행정복지타운 건립'을 위해 신규 차입(2년 거치, 10년 균등상환, 연 1.75%)하여 2021년부터 2023년까지 매년 8억원 상환 및 2024년 일부 조기상환(16억원)하였으며, 2029년까지 매년 8억원을 상환할 계획

□ 채무추계

(단위 : 백만원, %)

구 분		‘24년 말 잔 액	‘25년 말 예상잔액 ⁴⁾	채 무 관 리 계 획					
				2026	2027	2028	2029	2030	연 평 균 증 가 율
지방채 잔액 ⁵⁾		4,000	3,200	2,400	1,600	800	0	-	-
지방채 신규발행계획 ⁶⁾				-	-	-	-	-	-
지방채 상환계획 ⁷⁾				800	800	800	800	-	-
신규 발행 계획	1. 일반회계	-	-	-	-	-	-	-	-
	2. 기타특별회계	-	-	-	-	-	-	-	-
	3. 기금	-	-	-	-	-	-	-	-
상환 계획	1. 일반회계	4,000	3,200	800	800	800	800	-	-
	2. 기타특별회계	-	-	-	-	-	-	-	-
	3. 기금	-	-	-	-	-	-	-	-

4) '25년도 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 : 순수입 - 순지출 + 순융자(융자지출 - 융자회수)

(단위 : 백만원)

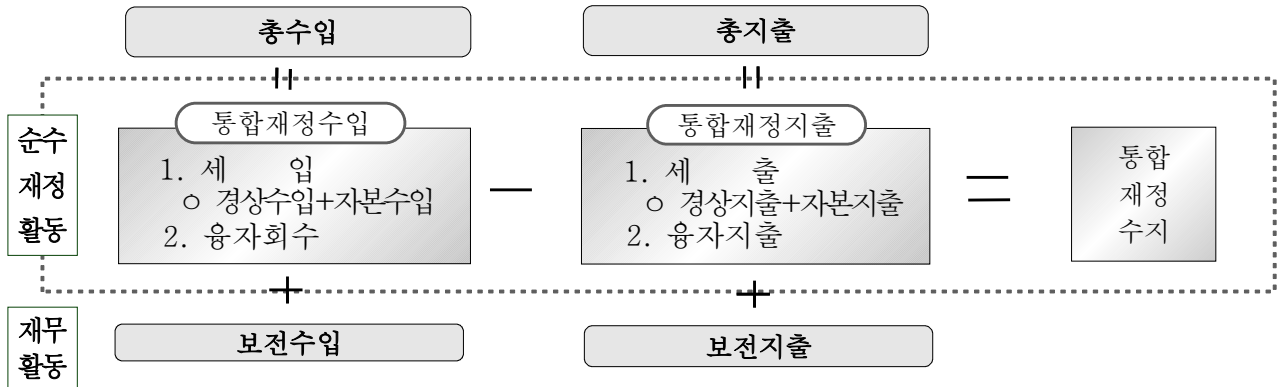
구 분	중 기 전 망				
	2026	2027	2028	2029	2030
①통합재정규모	871,973	889,689	890,330	894,310	899,923
②총수입	860,956	879,818	880,765	884,738	889,484
③총지출	872,098	889,744	890,383	894,362	899,975
④융자지출(a)	44	45	46	47	48
⑤융자회수(b)	170	100	100	100	100
⑥순융자(c=a-b)	-125	-54	-53	-52	-51
통합재정수지	-11,016	-9,871	-9,564	-9,571	-10,439

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

참고

통합재정수지 산정 체계 및 용어의 개념

□ 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·시비보조사업에 소요되는 경비, 지방채 및 차입금 등에
대한 이자지출
- 재량지출 : 의무지출 외의 모든 지출

□ 의무지출 규모 및 산출내역

- 2026~2030년 중기지방재정계획 의무지출규모 : 4조2011억원
(연 평균 신장률 0.8%)
- 법정의무지출 : 연 평균 3,648억원 ▷ 공무원 보수 등 행정운영경비,
의회관련경비, 기금전출금 등
- 보조의무지출 : 연 평균 4,747억원 ▷ 국·시비보조사업 소요 경비
- 이자의무지출 : 연 평균 7억원 ▷ 지방채 이자상환 경비 등

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 규 모	연평균 신장률
의무지출	4,201,097	822,633	840,891	833,601	855,596	848,376	840,219	0.80
-법정의무	1,823,885	363,110	360,566	367,834	364,352	368,023	364,777	0.30
-보조의무	2,373,673	458,628	479,443	464,899	490,390	480,313	474,735	1.20
-이자의무	3,540	896	882	868	854	40	708	△54.00

□ 재량지출 규모 및 산출내역

○ 2026~2030년 중기지방재정계획 재량지출규모 : 3,176억원

(단위 : 백만원, %)

분야-부문	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 규모	연평균 신장률
합계	317,589	66,594	62,346	70,718	52,908	65,023	63,518	△0.60
일반공공행정	51,905	12,148	9,435	10,014	10,065	10,243	10,381	△4.20
입법및선거관리	126	25	25	25	25	26	25	1.00
일반행정	51,779	12,123	9,410	9,989	10,040	10,217	10,356	△4.20
공공질서및안전	7,182	1,646	1,468	1,365	1,317	1,386	1,436	△4.20
재난방재·민방위	7,182	1,646	1,468	1,365	1,317	1,386	1,436	△4.20
교육	3,994	798	799	799	799	799	799	0.00
평생·직업교육	3,994	798	799	799	799	799	799	0.00
문화및관광	37,359	7,392	7,241	7,475	7,533	7,718	7,472	1.10
문화예술	23,043	4,398	4,446	4,650	4,692	4,857	4,609	2.50
관광	5,123	1,172	967	983	998	1,003	1,025	△3.80
체육	8,560	1,699	1,704	1,719	1,719	1,719	1,712	0.30
국가유산	635	124	124	124	124	139	127	2.90
환경	41,348	6,725	10,177	13,579	5,491	5,376	8,270	△5.40
상하수도·수질	26,654	3,802	7,238	10,638	2,488	2,488	5,331	△10.10
폐기물	13,769	2,755	2,766	2,767	2,768	2,713	2,754	△0.40
대기	925	168	173	174	235	175	185	1.00
사회복지	43,226	8,111	8,323	11,666	3,747	11,379	8,645	8.80
기초생활보장	4,694	949	901	924	948	972	939	0.60
취약계층지원	25,849	4,355	4,602	8,329	379	8,184	5,170	17.10
노동	2,700	567	577	580	580	396	540	△8.60
사회복지일반	493	23	23	149	149	149	99	59.50
보육	7,075	1,726	1,736	1,200	1,204	1,209	1,415	△8.50
가족·여성	170	32	33	34	35	36	34	3.00
노인	714	151	145	145	145	128	143	△4.00
청소년	1,533	309	306	306	306	306	307	△0.20
보건	5,527	1,112	1,102	1,103	1,104	1,106	1,105	△0.10
보건의료	4,022	811	801	802	803	805	804	△0.20
식품의약품안전	1,505	301	301	301	301	301	301	0.00
농림해양수산	19,423	4,160	3,492	3,864	3,986	3,921	3,885	△1.50
농업·농촌	150	30	30	30	30	30	30	0.00
임업·산촌	5,796	1,236	1,186	1,187	1,187	1,000	1,159	△5.20
해양수산·어촌	13,480	2,895	2,276	2,648	2,770	2,891	2,696	0.00
산업·중소기업	11,923	3,419	2,437	2,483	1,769	1,815	2,385	△14.60
산업진흥·고도화	11,923	3,419	2,437	2,483	1,769	1,815	2,385	△14.60
교통및물류	55,086	10,645	10,792	11,039	9,327	13,283	11,017	5.70
도로	21,620	3,632	4,204	4,406	2,704	6,674	4,324	16.40
대중교통·물류등기타	33,466	7,013	6,588	6,633	6,623	6,609	6,693	△1.50
국토및지역개발	6,859	4,248	628	649	660	674	1,372	△36.90
지역및도시	6,859	4,248	628	649	660	674	1,372	△36.90
예비비	27,843	5,059	5,295	5,495	5,897	6,097	5,569	4.80
예비비	27,843	5,059	5,295	5,495	5,897	6,097	5,569	4.80
기타	5,917	1,131	1,159	1,187	1,213	1,227	1,183	2.10
기타	5,917	1,131	1,159	1,187	1,213	1,227	1,183	2.10

7. 지역통합재정통계

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

○ 계획기간 : 2026~2030년

○ 작성기준 : 총계 기준

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

□ 지역통합재정통계

(단위 : 백만원)

구 분	2025년 당초예산	중기 전망				
		2026	2027	2028	2029	2030
총계	668,685	889,228	903,236	904,319	908,504	913,399
일반회계	650,482	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578
특별회계	8,232	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823
기타특별회계	8,232	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823
공기업특별회계	0	0	0	0	0	0
교육청특별회계	0	0	0	0	0	0
기금	9,961	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998
일반지자체기금	9,961	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998
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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
합 계	4,518,686	889,228	903,236	904,319	908,504	913,399	0.7
일 반 회 계	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8
기타특별회계	48,403	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823	0.2
의 료 급 여 특 별 회 계	5,293	983	983	1,109	1,109	1,109	3.1
주 차 장 특 별 회 계	32,697	6,727	6,383	6,458	6,529	6,599	△0.5
주 거 환 경 개 선 사 업 특 별 회 계	400	80	80	80	80	80	0.0
발전소주변지역지원사업 특 별 회 계	1,318	264	264	264	264	264	0.0
지 하 수 관 리 특 별 회 계	535	107	107	107	107	107	0.0
화력발전지역개발지원사업 특 별 회 계	8,160	1,600	1,616	1,632	1,648	1,664	1.0
기 금	34,444	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998	△13.6
통 합 재 정 안 정 화 기 금	9,970	3,593	1,581	1,589	1,598	1,608	△18.2
재 난 관 리 기 금	10,400	2,080	2,080	2,080	2,080	2,080	0.0
옥 외 광 고 발 전 기 금	1,811	364	345	363	361	378	0.9
식 품 진 흥 기 금	1,390	278	278	278	278	278	0.0
자 활 기 금	3,592	739	686	704	722	742	0.1
양 성 평 등 기 금	811	155	159	162	166	170	2.3
고 향 사 랑 기 금	1,233	237	241	246	251	256	1.9
문화체육 및 인적자원개발 지 원 기 금	1,017	204	203	203	203	203	0.0
공 용 의 청 사 건 립 기 금	4,219	3,115	269	274	278	283	△45.1

2. 일반회계 : 4조4,358억원 (연평균 8,872억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8
지방세수입	388,050	77,430	77,520	77,610	77,700	77,790	0.1
세외수입	102,266	20,147	20,297	20,450	20,606	20,765	0.8
경상적세외수입	85,288	16,762	16,907	17,055	17,205	17,358	0.9
임시적세외수입	3,481	691	693	696	699	701	0.4
지방행정제재·부과금	7,520	1,501	1,502	1,504	1,505	1,507	0.1
지난연도 수입	5,977	1,193	1,194	1,195	1,197	1,198	0.1
이전재원	3,673,745	716,338	733,116	738,246	740,908	745,138	1
보통교부세	0	0	0	0	0	0	
특별교부세	29,650	5,850	5,850	5,900	6,000	6,050	0.8
부동산교부세	105,121	21,023	21,024	21,024	21,025	21,026	0
소방안전교부세	0	0	0	0	0	0	
지방소멸대응기금	0	0	0	0	0	0	
조정교부금등	516,744	99,938	101,294	103,798	104,826	106,888	1.7
국고보조금	2,221,117	435,869	444,687	446,187	446,687	447,687	0.7
균특보조금	62,439	12,356	12,421	12,521	12,536	12,605	0.5
기금보조금	78,711	15,453	15,642	15,735	15,864	16,017	0.9
시·도비보조금등	659,963	125,849	132,198	133,081	133,970	134,865	1.7
보전수입등및내부거래	271,779	54,787	57,028	52,463	53,615	53,886	△0.4
②경상지출	613,804	116,493	118,239	124,032	126,088	128,951	2.6
행정운영경비	540,297	101,086	104,206	109,533	111,034	114,438	3.2
인력운영비	520,452	97,162	100,230	105,514	106,981	110,566	3.3
기본경비	19,845	3,924	3,976	4,019	4,053	3,872	△0.3
재무활동	45,664	10,347	8,738	9,005	9,158	8,417	△5
내부거래지출	17,713	5,010	3,157	3,169	3,182	3,194	△10.6
보전지출	27,951	5,337	5,581	5,835	5,975	5,222	△0.5
예비비	27,843	5,059	5,295	5,495	5,897	6,097	4.8
③투자가용재원(①-②)	3,822,036	752,209	769,722	764,737	766,740	768,627	0.5
④사업수요	3,822,036	752,209	769,722	764,737	766,740	768,627	0.5
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)	440	88	88	88	88	88	0
재정규모(①+⑤)	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8

세 입

- 일반회계 총 세입규모 : 4조4,358억원 ▷ 연 평균 0.8% 증가 전망
 - 지방세 수입은 등록면허세, 재산세를 중심으로 연 평균 0.1% 증가
 - 등록면허세 : 부동산 경기전망 불투명 및 내수침체에 따른 경기 회복 지연으로 변동이 없을 것으로 전망
 - 재산세 : 건물 신축에 따른 신규 과세에 따라 소폭 증가 전망
 - 주민세 : 기업투자설비 및 신규 인력 채용으로 소폭 증가 전망
 - 세외수입은 연 평균 0.8% 증가 전망
 - 경상적세외수입 : 수수료, 사용료 수입 중심으로 연 평균 0.9% 증가 전망
 - 임시적세외수입 : 공유재산 매각대금 수입 중심으로 연 평균 0.4% 증가 전망
 - 의존수입은 연 평균 1.0% 증가 전망
 - 지방교부세 중 특별교부세는 지역현안 사업 및 재해예방 사업을 위해 교부되는 재원으로 연 평균 다소 증가 전망하며, 부동산교부세는 국세인 종합부동산세 세입을 기초자치단체로 교부되는 재원으로 단기적으로는 재원 확보 전망이 좋지 않으나 중장기적으로는 증가할 것으로 전망
 - 자치구조정교부금등은 부산광역시 재정력 감안 및 우리 구의 조정교부금 확보 노력에 따라 연평균 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
지방세수입	388,050	77,430	77,520	77,610	77,700	77,790	0.1
보통세	382,550	76,430	76,470	76,510	76,550	76,590	0.1
등록면허세	30,700	6,120	6,130	6,140	6,150	6,160	0.2
주민세	39,250	7,830	7,840	7,850	7,860	7,870	0.1
재산세	245,500	49,080	49,090	49,100	49,110	49,120	0
지방소비세	67,100	13,400	13,410	13,420	13,430	13,440	0.1
지난연도 수입	5,500	1,000	1,050	1,100	1,150	1,200	4.7
지난연도 수입	5,500	1,000	1,050	1,100	1,150	1,200	4.7

< 일반회계 세외수입 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
세외수입	102,266	20,147	20,297	20,450	20,606	20,765	0.8
경상적세외수입	85,288	16,762	16,907	17,055	17,205	17,358	0.9
재산임대수입	2,361	471	472	472	473	473	0.1
사용료수입	10,416	2,068	2,075	2,083	2,091	2,099	0.4
수수료수입	37,257	7,444	7,448	7,451	7,455	7,459	0
징수교부금수입	24,869	4,769	4,869	4,972	5,076	5,183	2.1
이자수입	10,385	2,010	2,043	2,077	2,111	2,145	1.6
임시적세외수입	3,481	691	693	696	699	701	0.4
재산매각수입	35	7	7	7	7	7	0
기타수입	3,446	684	686	689	692	694	0.4
지방행정제재·부과금	7,520	1,501	1,502	1,504	1,505	1,507	0.1
과징금	259	52	52	52	52	52	0
이행강제금	1,555	311	311	311	311	311	0
변상금	585	117	117	117	117	117	0
과태료	3,754	748	749	751	752	753	0.2
환수금	415	83	83	83	83	83	0
부담금	857	171	171	171	172	172	0.1
범칙금	95	19	19	19	19	19	0
지난연도 수입	5,977	1,193	1,194	1,195	1,197	1,198	0.1
지난연도 수입	5,977	1,193	1,194	1,195	1,197	1,198	0.1

< 일반회계 이전재원 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
이전재원	3,673,745	716,338	733,116	738,246	740,908	745,138	1.0
지방교부세	134,771	26,873	26,874	26,924	27,025	27,076	0.2
지방교부세	134,771	26,873	26,874	26,924	27,025	27,076	0.2
특별교부세	29,650	5,850	5,850	5,900	6,000	6,050	0.8
부동산교부세	105,121	21,023	21,024	21,024	21,025	21,026	0
자치구조정교부금등	516,744	99,938	101,294	103,798	104,826	106,888	1.7
자치구조정교부금등	516,744	99,938	101,294	103,798	104,826	106,888	1.7
자치구조정교부금등	516,744	99,938	101,294	103,798	104,826	106,888	1.7
보조금	3,022,230	589,527	604,948	607,524	609,057	611,174	0.9
국고보조금등	3,022,230	589,527	604,948	607,524	609,057	611,174	0.9
국고보조금	2,221,117	435,869	444,687	446,187	446,687	447,687	0.7
균특보조금	62,439	12,356	12,421	12,521	12,536	12,605	0.5
기금보조금	78,711	15,453	15,642	15,735	15,864	16,017	0.9
시·도비보조금등	659,963	125,849	132,198	133,081	133,970	134,865	1.7
시·도비보조금등	659,963	125,849	132,198	133,081	133,970	134,865	1.7

< 일반회계 보전수입 및 내부거래 전망 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
보전수입등및내부거래	271,779	54,787	57,028	52,463	53,615	53,886	△0.4
보전수입등	271,779	54,787	57,028	52,463	53,615	53,886	△0.4
잉여금	184,373	37,477	39,668	35,023	36,015	36,190	△0.9
전년도이월금	57,406	11,310	11,360	11,440	11,600	11,696	0.8
보조금등반환	30,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	0

세 출

□ 일반회계 총 세출 : 총 4조4,358억원(총계규모)

○ 경상지출은 연 평균 2.6% 증가 예상

- 행정운영경비는 인력운영비와 기본경비로 이루어지며, 인력운영비는 인건비 증가분을 감안 연 평균 3.3% 증가가 전망되며, 기본경비는 정책사업 수행부서의 운영을 위한 기본적인 행정사무비로 예산 절감을 통해 연 평균 0.3%의 감소할 것으로 전망

- 재무활동은 내부거래지출과 보전지출로 이루어지며, 통합재정안정화 기금예수금원금상환으로 인해 2026년 지출이 다소 늘어날 것으로 전망

○ 투자가용재원은 총 세입에서 경상지출(행정운영경비, 재무활동, 예비비)을 제외한 재원이며, 연 평균 7,644억원 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8
②경상지출	613,804	116,493	118,239	124,032	126,088	128,951	2.6
행정운영경비	540,297	101,086	104,206	109,533	111,034	114,438	3.2
인력운영비	520,452	97,162	100,230	105,514	106,981	110,566	3.3
기본경비	19,845	3,924	3,976	4,019	4,053	3,872	△0.3
재무활동	45,664	10,347	8,738	9,005	9,158	8,417	△5
내부거래지출	17,713	5,010	3,157	3,169	3,182	3,194	△10.6
보전지출	27,951	5,337	5,581	5,835	5,975	5,222	△0.5
예비비	27,843	5,059	5,295	5,495	5,897	6,097	4.8
③투자가용재원(①-②)	3,822,036	752,209	769,722	764,737	766,740	768,627	0.5
④사업수요	3,822,036	752,209	769,722	764,737	766,740	768,627	0.5
⑤부족재원(④-③)	0	0	0	0	0	0	
지방채	0	0	0	0	0	0	
재정규모(①+⑤)	4,435,840	868,702	887,961	888,770	892,829	897,578	0.8

3. 기타특별회계 : 484억원 (연평균 97억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	48,403	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823	0.2
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	27,863	5,441	5,506	5,573	5,638	5,704	1.2
경상적세외수입	15,513	3,091	3,096	3,103	3,108	3,114	0.2
임시적세외수입	160	32	32	32	32	32	0
지방행정제재·부과금	8,760	1,652	1,702	1,752	1,802	1,852	2.9
지난연도 수입	3,430	666	676	686	696	706	1.5
이전재원	15,218	3,273	2,869	3,010	3,026	3,042	△1.8
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	8,160	1,600	1,616	1,632	1,648	1,664	1
국고보조금	5,523	1,030	1,030	1,155	1,155	1,155	2.9
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	1,535	643	223	223	223	223	△23.3
보전수입등및내부거래	5,323	1,048	1,058	1,068	1,073	1,078	0.7
②경상지출	11,421	966	1,559	2,320	3,300	3,276	35.7
행정운영경비	3,010	510	550	600	650	700	8.2
인력운영비	3,010	510	550	600	650	700	8.2
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	848	94	94	220	220	220	23.7
내부거래지출	300	60	60	60	60	60	
보전지출	548	34	34	160	160	160	47.3
예비비	7,563	362	915	1,500	2,430	2,356	59.7
③투자가용재원(①-②)	36,982	8,795	7,874	7,330	6,436	6,547	△7.1
④사업수요	36,982	8,795	7,874	7,330	6,436	6,547	△7.1
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)	48,403	9,761	9,432	9,650	9,736	9,823	0.2

3-1. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	5,293	983	983	1,109	1,109	1,109	3.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	123	24	24	25	25	25	1
경상적세외수입	8	1	1	2	2	2	18.9
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	110	22	22	22	22	22	0
지난연도 수입	5	1	1	1	1	1	0
이전재원	5,170	959	959	1,084	1,084	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	4,205	766	766	891	891	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
보전수입등및내부거래	0	0	0	0	0	0	
②경상지출	498	24	24	150	150	150	58.1
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	448	14	14	140	140	140	77.8
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	448	14	14	140	140	140	77.8
예비비	50	10	10	10	10	10	0
③투자가용재원(①-②)	4,795	959	959	959	959	959	0
④사업수요	4,795	959	959	959	959	959	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)	5,293	983	983	1,109	1,109	1,109	3.1

3-2. 주차장 특별회계 (교통환경국 주차관리과)

□ 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 주·정차 단속, 보행자 교통사고 예방 및 선진교통 문화 조성

< 주차장 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	32,697	6,727	6,383	6,458	6,529	6,599	△0.5
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	27,292	5,327	5,393	5,458	5,524	5,589	1.2
경상적세외수입	15,492	3,087	3,093	3,098	3,104	3,109	0.2
임시적세외수입	150	30	30	30	30	30	0
지방행정제재·부과금	8,250	1,550	1,600	1,650	1,700	1,750	3.1
지난연도 수입	3,400	660	670	680	690	700	1.5
이전재원	570	450	30	30	30	30	△49.2
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	0	0	0	0	0	0	
균특보조금	0	0	0	0	0	0	
기금보조금	0	0	0	0	0	0	
시·도비보조금등	570	450	30	30	30	30	△49.2
보전수입등및내부거래	4,835	950	960	970	975	980	0.8
②경상지출	9,613	680	1,273	1,908	2,888	2,864	43.3
행정운영경비	3,010	510	550	600	650	700	8.2
인력운영비	3,010	510	550	600	650	700	8.2
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	100	20	20	20	20	20	0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	100	20	20	20	20	20	0
예비비	6,503	150	703	1,288	2,218	2,144	94.4
③투자가용재원(①-②)	23,084	6,047	5,110	4,551	3,641	3,736	△11.3
④사업수요	23,084	6,047	5,110	4,551	3,641	3,736	△11.3
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)	32,697	6,727	6,383	6,458	6,529	6,599	△0.5

3-3. 주거환경개선사업 특별회계 (안전도시국 주거정비과)

□ 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	400	80	80	80	80	80	0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	140	28	28	28	28	28	0
경상적세외수입	10	2	2	2	2	2	0
임시적세외수입	10	2	2	2	2	2	0
지방행정제재·부과금	100	20	20	20	20	20	0
지난연도 수입	20	4	4	4	4	4	0
이전재원	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	260	52	52	52	52	52	0
②경상지출	305	61	61	61	61	61	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
내부거래지출	300	60	60	60	60	60	0
보전지출	0	0	0	0	0	0	
예비비	5	1	1	1	1	1	0
③투자가용재원(①-②)	95	19	19	19	19	19	0
④사업수요	95	19	19	19	19	19	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)	400	80	80	80	80	80	0

3-4. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	1,318	264	264	264	264	264	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	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	1,318	264	264	264	264	264	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	1,318	264	264	264	264	264	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)	1,318	264	264	264	264	264	0
④사업수요	1,318	264	264	264	264	264	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)	1,318	264	264	264	264	264	0

3-5. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	535	107	107	107	107	107	0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	308	62	62	62	62	62	0
경상적세외수입	3	1	1	1	1	1	0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	300	60	60	60	60	60	0
지난연도 수입	5	1	1	1	1	1	0
이전재원	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	228	46	46	46	46	46	0
②경상지출	5	1	1	1	1	1	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	5	1	1	1	1	1	0
③투자자용재원(①-②)	530	106	106	106	106	106	0
④사업수요	530	106	106	106	106	106	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)	535	107	107	107	107	107	0

3-6. 화력발전지역개발지원사업 특별회계 (경제혁신국 일자리정책과)

□ 설치목적(근거)

- 목 적 : 화력발전에 대한 방재대책 및 지역개발의 효율적 추진
- 근 거 : 지방재정법 제29조의2, 부산광역시 사하구 화력발전지역개발특별회계 설치 조례

□ 투자방향

- 주민생활환경 개선사업 및 지역개발사업
- 화력발전 관련 방재 교육·훈련 및 방재대책에 따른 사업비

< 화력발전지역개발지원사업 특별회계 재정계획 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	8,160	1,600	1,616	1,632	1,648	1,664	1
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	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	8,160	1,600	1,616	1,632	1,648	1,664	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	8,160	1,600	1,616	1,632	1,648	1,664	1
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	1,000	200	200	200	200	200	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	1,000	200	200	200	200	200	0
③투자가용재원(①-②)	7,160	1,400	1,416	1,432	1,448	1,464	1.1
④사업수요	7,160	1,400	1,416	1,432	1,448	1,464	1.1
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)	8,160	1,600	1,616	1,632	1,648	1,664	1

4. 기 금 : 344억원 (연평균 67억원)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	34,444	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998	△ 13.6
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	2,441	486	487	488	490	491	0.3
경상적세외수입	641	126	127	128	130	131	1.1
임시적세외수입	1,500	300	300	300	300	300	0
지방행정제재·부과금	300	60	60	60	60	60	0
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	135	31	21	31	21	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	135	31	21	31	21	31	0
보전수입등및내부거래	31,867	10,248	5,335	5,381	5,428	5,476	△ 14.5
②경상지출	25,517	6,699	4,657	4,693	4,730	4,738	△ 8.3
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	25,517	6,699	4,657	4,693	4,730	4,738	△ 8.3
내부거래지출	4,012	3,078	230	232	235	237	△ 47.3
보전지출	21,505	3,621	4,427	4,461	4,495	4,501	5.6
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	8,926	4,065	1,186	1,207	1,208	1,259	△ 25.4
④사업수요	8,926	4,065	1,186	1,207	1,208	1,259	△ 25.4
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)	34,443	10,765	5,843	5,900	5,938	5,998	△ 13.6

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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	9,970	3,593	1,581	1,589	1,598	1,608	△18.2
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	26	5	5	5	5	6	2.5
경상적세외수입	26	5	5	5	5	6	2.5
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	9,943	3,588	1,576	1,584	1,593	1,602	△18.3
②경상지출	9,970	3,593	1,581	1,589	1,598	1,608	△18.2
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	9,970	3,593	1,581	1,589	1,598	1,608	△18.2
내부거래지출	4,012	3,078	230	232	235	237	△47.3
보전지출	5,957	515	1,351	1,357	1,363	1,371	27.7
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)	9,970	3,593	1,581	1,589	1,598	1,608	△18.2

4-2. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	10,400	2,080	2,080	2,080	2,080	2,080	0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	300	60	60	60	60	60	0
경상적세외수입	300	60	60	60	60	60	0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	10,100	2,020	2,020	2,020	2,020	2,020	0
②경상지출	6,770	1,360	1,360	1,360	1,360	1,330	△0.5
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	6,770	1,360	1,360	1,360	1,360	1,330	△0.5
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	6,770	1,360	1,360	1,360	1,360	1,330	△0.5
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자자용재원(①-②)	3,630	720	720	720	720	750	1
④사업수요	3,630	720	720	720	720	750	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)	10,400	2,080	2,080	2,080	2,080	2,080	0

4-3. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	1,811	364	345	363	361	378	0.9
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	302	60	60	60	61	61	0.3
경상적세외수입	52	10	10	10	11	11	1.9
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	250	50	50	50	50	50	0
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	30	10	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	30	10	0	10	0	10	0
보전수입등및내부거래	1,479	294	285	293	300	307	1.1
②경상지출	931	204	185	183	181	178	△3.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	931	204	185	183	181	178	△3.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	931	204	185	183	181	178	△3.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	880	160	160	180	180	200	5.7
④사업수요	880	160	160	180	180	200	5.7
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)	1,811	364	345	363	361	378	0.9

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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	1,390	278	278	278	278	278	0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	100	20	20	20	20	20	0
경상적세외수입	50	10	10	10	10	10	0
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	50	10	10	10	10	10	0
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	105	21	21	21	21	21	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	105	21	21	21	21	21	0
보전수입등및내부거래	1,185	237	237	237	237	237	0
②경상지출	1,142	228	228	228	228	228	0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,142	228	228	228	228	228	0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,142	228	228	228	228	228	0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	248	50	50	50	50	50	0
④사업수요	248	50	50	50	50	50	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)	1,390	278	278	278	278	278	0

4-5. 자활기금 (주민복지국 생활보장과)

□ 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	3,592	739	686	704	722	742	0.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	144	27	28	29	29	30	2.5
경상적세외수입	144	27	28	29	29	30	2.5
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	3,449	711	658	675	693	712	0
②경상지출	3,359	694	640	657	675	693	0
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	3,359	694	640	657	675	693	0
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	3,359	694	640	657	675	693	0
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	233	45	46	47	47	48	2
④사업수요	233	45	46	47	47	48	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)	3,592	739	686	704	722	742	0.1

4-6. 양성평등기금 (주민복지국 가족행복과)

□ 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	811	155	159	162	166	170	2.3
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	23	4	5	5	5	5	2.4
경상적세외수입	23	4	5	5	5	5	2.4
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	788	151	154	157	161	165	2.3
②경상지출	746	142	146	149	153	157	2.5
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	746	142	146	149	153	157	2.5
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	746	142	146	149	153	157	2.5
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	65	13	13	13	13	13	0
④사업수요	65	13	13	13	13	13	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)	811	155	159	162	166	170	2.3

4-7. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	1,233	237	241	246	251	256	1.9
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	507	101	101	101	101	101	0
경상적세외수입	7	1	1	1	1	1	0
임시적세외수입	500	100	100	100	100	100	0
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	726	136	140	145	150	155	3.3
②경상지출	1,203	207	241	246	251	256	5.4
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,203	207	241	246	251	256	5.4
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,203	207	241	246	251	256	5.4
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	30	30	0	0	0	0	-100
④사업수요	30	30	0	0	0	0	-100
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)	1,233	237	241	246	251	256	1.9

4-8. 문화체육 및 인적자원 개발 지원기금 (자치행정국 체육홍보과)

□ 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	1,017	204	203	203	203	203	0
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	1,002	200	200	200	200	200	0
경상적세외수입	2	0	0	0	0	0	0
임시적세외수입	1,000	200	200	200	200	200	0
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	15	3	3	3	3	3	△2.5
②경상지출	27	6	5	5	5	5	△1.5
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	27	6	5	5	5	5	△1.5
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	27	6	5	5	5	5	△1.5
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	990	198	198	198	198	198	0
④사업수요	990	198	198	198	198	198	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)	1,017	204	203	203	203	203	0

4-9. 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	2026	2027	2028	2029	2030	연평균 신장률
①세입	4,219	3,115	269	274	278	283	△45.1
지방세수입	0	0	0	0	0	0	
세외수입	37	7	7	7	8	8	2.7
경상적세외수입	37	7	7	7	8	8	2.7
임시적세외수입	0	0	0	0	0	0	
지방행정제재·부과금	0	0	0	0	0	0	
지난연도 수입	0	0	0	0	0	0	
이전재원	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	4,182	3,108	262	266	271	275	△45.5
②경상지출	1,369	265	269	274	278	283	1.6
행정운영경비	0	0	0	0	0	0	
인력운영비	0	0	0	0	0	0	
기본경비	0	0	0	0	0	0	
재무활동	1,369	265	269	274	278	283	1.6
내부거래지출	0	0	0	0	0	0	
보전지출	1,369	265	269	274	278	283	1.6
예비비	0	0	0	0	0	0	
③투자가용재원(①-②)	2,850	2,850	0	0	0	0	△100
④사업수요	2,850	2,850	0	0	0	0	△100
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)	4,219	3,115	269	274	278	283	△45.1

4-10. 기금정비계획

(단위 : 백만원)

기 금 명	중 기 지 방 재 정 계 획					정비유형 (통합, 폐지, 기간연장, 유지)	기금 존속기한*	비고
	2026	2027	2028	2029	2030			
양성평등기금	155	159	162	166	170	유지	2030.12.31.	
문화체육 및 인적자원개발 지원기금	204	203	203	203	203	유지	2028.04.30.	
공용의 청사건립기금	3,115	269	274	278	283	유지	2029.12.31.	

* '25년말 기준 기금 설치조례에 규정된 기금 존속기한을 의미함

※ 법정 의무기금, 통합재정안정화기금, 감채기금 제외