

1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2024년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 지방자치단체 기금관리기본법 제16조, 부산광역시 중구 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례
- (2) 설치목적 : 재정 통합 관리, 신속집행 적극 대응
- (3) 설치년도 : 2020년

② 기금운용의 기본방향

- (1) 기금사업의 목표 : 자원배분의 효율성 증대 도모(통합계정), 회계연도 간 재정수입 불균형 조정(재정안정화계정)
- (2) 2024년도 기금사업 개요 : 회계·기금 간 예수·예탁으로 여유자원 적기 활용

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

| 2023년도 말 조성액 ㉑ | 2024년도 조성계획 | | | 2024년도 말 조성액㉒ = ㉓ + ㉑ | 비 고 |
|-------------------|-------------|-----------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 수입 ㉔ | 지출 ㉕ | 증감 ㉖ = ㉔ - ㉕ | | |
| 68,663,761 | 4,147,284 | 6,925,168 | △2,777,884 | 65,885,877 | |

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

| 2024년도 말 조성액 ㉠ | 융자금 미회수채권 ㉡ | 지역개발채권 미상환잔액 ㉢ | 총 조성규모 ㉣=㉠+㉡-㉢ |
|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 65,885,877 | 0 | 0 | 65,885,877 |

(2) 자원조성 : 다른회계·기금으로부터의 예수금, 예탁금 원금 및 이자 수입, 세입 및 결산상 잉여금, 기금운용 수익금 등

(3) 지원기준 : 다른회계·기금으로의 예탁, 예수금 원금 및 이자 상환, 구의 세입감소, 재난발생, 지역경제 상황악화, 대규모사업비, 지방채원리금 상환 등

(4) 지원대상 : 일반회계, 특별회계, 다른 기금

2. 자금운용계획

회계연도 : 2024년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금

① 자금수지총괄

(단위:천원)

| 수 입 계 획 | | | | 지 출 계 획 | | | |
|-------------------|------------|------------|-----------|----------|------------|------------|-----------|
| 항 목 | 수입액 | 전년도수입액 | 증 감 | 항 목 | 지출액 | 전년도지출액 | 증 감 |
| 합 계 | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 | 합 계 | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 |
| 전 입 금 | 0 | 0 | 0 | 비용자성사업비 | 0 | 0 | 0 |
| 보 조 금 | 0 | 0 | 0 | 융자성사업비 | 0 | 0 | 0 |
| 차 입 금 | 0 | 0 | 0 | 인력운영비 | 0 | 0 | 0 |
| 용자자금포함수 (이자포함) | 0 | 0 | 0 | 기본경비 | 0 | 0 | 0 |
| 예탁금원금회수 | 0 | 0 | 0 | 예탁금 | 0 | 0 | 0 |
| 예치금회수 | 74,062,154 | 68,663,761 | 5,398,393 | 예치금 | 71,284,270 | 71,856,676 | △572,406 |
| 예수금 | 1,936,984 | 1,838,740 | 98,244 | 차입금원리금상환 | 0 | 0 | 0 |
| 이자수입 | 2,210,300 | 1,384,572 | 825,728 | 예수금원리금상환 | 6,925,168 | 30,397 | 6,894,771 |
| 기타수입 | 0 | 0 | 0 | 기타지출 | 0 | 0 | 0 |

회계연도 : 2024년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금

② 수입계획

(단위:천원)

| 장·관·항·목 | 수입액 | 전년도 수입액 | 증 감 | 산 출 내 역 |
|----------------|------------|------------|-----------|--|
| 200 세외수입 | 2,210,300 | 1,384,572 | 825,728 | |
| 210 경상적세외수입 | 2,210,300 | 1,384,572 | 825,728 | |
| 216 이자수입 | 2,210,300 | 1,384,572 | 825,728 | |
| 216-03 기타이자수입 | 2,210,300 | 1,384,572 | 825,728 | |
| | | | | ○예금이자(통합계정) 1,176,040 |
| | | | | ○정기예금 이자 35,594,773,000원*3.3% = 1,174,627 |
| | | | | ○공금예금 이자 217,500,000원*0.65% = 1,413 |
| | | | | ○예금이자(재정안정화계정) 1,034,260 |
| | | | | ○정기예금 이자 31,310,000,000원*3.3% = 1,033,230 |
| | | | | ○공금예금 이자 158,500,000원*0.65% = 1,030 |
| 700 보전수입등및내부거래 | 75,999,138 | 70,502,501 | 5,496,637 | |
| 710 보전수입등 | 74,062,154 | 68,663,761 | 5,398,393 | |
| 714 예치금회수 | 74,062,154 | 68,663,761 | 5,398,393 | |
| 714-01 예치금회수 | 74,062,154 | 68,663,761 | 5,398,393 | |
| | | | | ○2022년 기금예치금(통합계정) 42,637,998,000원 = 42,637,998 |
| | | | | ○2022년 기금예치금(재정안정화계정) 31,424,156,000원 = 31,424,156 |
| 720 내부거래 | 1,936,984 | 1,838,740 | 98,244 | |

(단위:천원)

| 장 · 관 · 항 · 목 | | 수입액 | 전년도 수입액 | 증 감 | 산 출 내 역 |
|---------------|--------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|
| | 722 예탁금및예수금 | 1,936,984 | 1,838,740 | 98,244 | |
| | 722-01 예수금수입 | 1,936,984 | 1,838,740 | 98,244 | |
| | | | | | ○특별회계 예수금 1,936,984 |
| | | | | | ○주차장 1,913,850,000원 = 1,913,850 |
| | | | | | ○주거환경개선사업 16,600,000원 = 16,600 |
| | | | | | ○지하수관리 6,534,000원 = 6,534 |
| 수 입 합 계 | | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 | |

회계연도 : 2024년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금

③ 지출계획

(단위:천원)

| 조직 · 부문 · 정책 · 단위 · 세부사업 · 편성목 | | 지출액 | 전년도지출액 | 비교증감 |
|--------------------------------|--|------------------------------|------------|------------|
| 기획감사실 | | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 |
| 일반행정 | | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 |
| 재무활동(기획감사실) | | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 |
| 보전지출(통합재정안정화기금) | | 71,284,270 | 71,856,676 | △572,406 |
| 통합계정 자원 조성 | | 38,825,854 | 41,186,480 | △2,360,626 |
| 602 예치금 | | 38,825,854 | 41,186,480 | △2,360,626 |
| 01 일반예치금 | | 38,825,854 | 41,186,480 | △2,360,626 |
| ○예치금 | | 38,825,854,000원 = 38,825,854 | | |
| 재정안정화계정 자원 조성 | | 32,458,416 | 30,670,196 | 1,788,220 |
| 602 예치금 | | 32,458,416 | 30,670,196 | 1,788,220 |
| 01 일반예치금 | | 32,458,416 | 30,670,196 | 1,788,220 |
| ○재정안정화계정 예치금 | | 32,458,416,000원 = 32,458,416 | | |
| 내부거래지출(통합재정안정화기금) | | 6,925,168 | 30,397 | 6,894,771 |
| 통합계정 예수금 원금 및 이자 상환 | | 6,925,168 | 30,397 | 6,894,771 |
| 705 예수금원리금상환 | | 6,925,168 | 30,397 | 6,894,771 |
| 01 예수금원리금상환 | | 6,925,000 | 30,200 | 6,894,800 |
| ○일반회계 원금상환 | | 6,900,000,000원 = 6,900,000 | | |
| ○특별회계 원금상환 | | 25,000 | | |

(단위:천원)

| 조직 · 부문 · 정책 · 단위 · 세부사업 · 편성목 | | | | 지출액 | 전년도지출액 | 비교증감 |
|--------------------------------|----|----------------|---------------|------------|------------|-----------|
| | | ○주거환경개선사업 | 14,000,000원 = | 14,000 | | |
| | | ○지하수관리 | 11,000,000원 = | 11,000 | | |
| | 02 | 예수금이자상환 | | 168 | 168 | 197 |
| | | ○특별회계 예수금 이자상환 | | 168 | | △29 |
| | | ○주거환경개선사업 | 91,000원 = | 91 | | |
| | | ○지하수관리 | 77,000원 = | 77 | | |
| 지 출 합 계 | | | | 78,209,438 | 71,887,073 | 6,322,365 |

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2024년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금

(단위:천원)

| 연도별 | 조성액 | | | | | | | | 집행액 | | | | | | 잔액 (㉑-㉒) | |
|--------------|------------|------------|-----|-----|-----------------|------------|-----------|----------|-----------|-------------|------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| | 계 ㉑ | 전입금 | 보조금 | 차입금 | 융자금회수 (이자포함) | 예수금 | 이자 수입 | 기타 수입 | 계 ㉒ | 비용자성 사업비 | 융자성 사업비 | 인력운영비 및 기본경 비 | 차입금원 리금상환 | 예수금원 리금상환 | | 기타 지출 |
| 2018년 까 지 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019년도 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020년도 | 29,178,452 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,151,255 | 27,197 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,178,452 |
| 2021년도 | 7,126,980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,824,420 | 302,560 | 0 | 37,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,700 | 0 | 7,089,280 |
| 2022년도 | 32,510,524 | 30,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,797,880 | 712,644 | 0 | 29,485 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,485 | 0 | 32,481,039 |
| 2023년도 | 5,343,780 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,487,495 | 2,856,285 | 0 | 30,397 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,397 | 0 | 5,313,383 |
| 2024년도 | 4,147,284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,936,984 | 2,210,300 | 0 | 6,925,168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,925,168 | 0 | △2,777,884 |
| 계 | 78,307,020 | 30,000,000 | 0 | 0 | 0 | 42,198,034 | 6,108,986 | 0 | 7,022,750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,022,750 | 0 | 71,284,270 |

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2024년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금

(단위:천원)

| 구분 | 예치(탁)처 | 예치 및 예탁액 | | | | 비고 |
|-----|--------|------------|-------------------------|-------------------------|------------|----|
| | | 2022년도말현재액 | 2023년도말현재액 [㉠] | 2024년도말현재액 [㉡] | 증감(㉡-㉠) | |
| 합계 | | 68,663,761 | 74,062,154 | 71,284,270 | △2,777,884 | |
| 예치금 | 소계 | 68,663,761 | 74,062,154 | 71,284,270 | △2,777,884 | |
| | 부산은행 | 68,663,761 | 74,062,154 | 71,284,270 | △2,777,884 | |