

1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2026년
예산차수 : 본예산
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 「지방자치단체 기금관리기본법」 및 「목포시 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」
(2) 설치목적 : 목포시에서 관리하는 각종 기금 및 타 회계의 여유 자금을 통합 관리하고, 타 회계 또는 기금에 여유 자금을 일정 기간 동안 예탁(융자)하여 기금의 융통성, 효율성 제고
(3) 설치년도 : 2021년

② 기금운용의 기본방향

- (1) 기금사업의 목표 : 목포시에서 관리하는 각종 기금 및 타 회계의 여유 자금을 통합 관리하고, 타 회계 또는 기금에 여유 자금을 일정 기간 동안 예탁(융자)하여 기금의 융통성, 효율성 제고
(2) 2026년도 기금사업 개요 : 각종 기금 및 타 회계의 여유 자금 통합 관리로 이자수입 등 운용실적 증대, 타 회계 또는 기금에 여유 자금 예탁(융자)

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2025년도 말 조성액 ㉠	2026년도 조성계획			2026년도 말 조성액㉡ = ㉠ + ㉢	비 고
	수입 ㉢	지출 ㉣	증감 ㉤ = ㉢ - ㉣		
19,346,651	434,796	2,831,014	△2,396,218	16,950,433	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2026년도 말 조성액 ㉠	융자금 미회수채권 ㉢	지역개발채권 미상환잔액 ㉣	총 조성규모 ㉤=㉠+㉢-㉣
16,950,433	0	0	16,950,433

- (2) 재원조성 : 각 개별 기금 및 타 회계로부터의 예탁금, 이자수입, 기타 수입금
(3) 지원기준 : 각 개별 기금 및 타 회계의 여유재원 범위 내에서 타 회계 또는 기금에 예탁(융자)
(4) 지원대상 : 각 기금 및 타 회계

2. 자금운용계획

회계연도 : 2026년
예산차수 : 본예산
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

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	7,281,447	23,271,281	△15,989,834	합 계	7,281,447	23,271,281	△15,989,834
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	인 력 운 영 비	0	0	0
융 자 금 회 수 (이 자 포 함)	0	0	0	기 본 경 비	0	0	0
예탁금원금회수	6,300,000	0	6,300,000	예 탁 금	0	18,800,000	△18,800,000
예 치 금 회 수	546,651	18,070,395	△17,523,744	예 치 금	4,450,433	546,651	3,903,782
예 수 금	12,686	4,494,348	△4,481,662	차입금원리금상환	0	0	0
이 자 수 입	422,110	706,538	△284,428	예수금원리금상환	2,831,014	3,924,630	△1,093,616
기 타 수 입	0	0	0	전 출 금	0	0	0
				기 타 지 출	0	0	0

회계연도 : 2026년
예산차수 : 본예산
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

② 수입계획

(단위:천원)

장 · 관 · 항 · 목	수입액	전년도 수입액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입	123,661	706,538	△582,877	
210 경상적세외수입	123,661	706,538	△582,877	
216 이자수입	123,661	706,538	△582,877	
216-01 공공예금이자수입	123,661	706,538	△582,877	
				○시금고 예금 이자수입 123,661,000원 = 123,661
700 보전수입등및내부거래	7,157,786	22,564,743	△15,406,957	
710 보전수입등	546,651	18,070,395	△17,523,744	
714 예치금회수	546,651	18,070,395	△17,523,744	
714-01 예치금회수	546,651	18,070,395	△17,523,744	
				○예치금회수 수입 546,651,000원 = 546,651
720 내부거래	6,611,135	4,494,348	2,116,787	
722 예탁금및예수금	6,611,135	4,494,348	2,116,787	
722-01 예수금수입	12,686	4,494,348	△4,481,662	
				○특별회계별 예수금 12,686 -주택사업특별회계 예수금 12,686,000원 = 12,686
722-03 예탁금원금회수수입	6,300,000	0	6,300,000	
				○일반회계 예탁금(융자금) 원금 회수 6,300,000,000원 = 6,300,000
722-04 예탁금이자수입	298,449	0	298,449	
				○일반회계 예탁금(융자금) 이자 수입 298,449,000원 = 298,449
수 입 합 계	7,281,447	23,271,281	△15,989,834	

회계연도 : 2026년
예산차수 : 본예산
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

③ 지출계획

(단위:천원)

조직 · 부문 · 정책 · 단위 · 세부사업 · 편성목				지출액	전년도 지출액	비교증감
기획예산과				7,281,447	23,271,281	△15,989,834
재정 · 금융				7,281,447	23,271,281	△15,989,834
재무활동(통합재정안정화기금(통합계정))				7,281,447	23,271,281	△15,989,834
보전지출(통합재정안정화기금(통합계정))				4,450,433	546,651	3,903,782
통합재정안정화기금(통합계정)운영(예치)				4,450,433	546,651	3,903,782
602 예치금				4,450,433	546,651	3,903,782
01 일반예치금 4,450,433				4,450,433	546,651	3,903,782
○시금고 예치금 4,450,433,000원 = 4,450,433						
내부거래지출(통합재정안정화기금(통합계정))				2,831,014	22,724,630	△19,893,616
통합재정안정화기금(통합계정)(예수원리금 지급)				2,831,014	3,924,630	△1,093,616
705 예수금원리금상환				2,831,014	3,924,630	△1,093,616
01 예수금원금상환 2,460,000				2,460,000	3,181,520	△721,520
○공영개발특별회계 예수금 원금 지급 460,000,000원 = 460,000						
○체육진흥기금 예수금 원금 지급 2,000,000,000원 = 2,000,000						
02 예수금이자상환 371,014				371,014	743,110	△372,096
○기금별 예수금 이자 지급 223,121						
-자활기금 19,315,508원 = 19,316						
-양성평등기금 2,800,000원 = 2,800						
-식품진흥기금 5,276,341원 = 5,277						
-문화예술진흥기금 41,983,302원 = 41,984						
-체육진흥기금 31,696,302원 = 31,697						
-중소기업발전기금 116,967,943원 = 116,968						
-재활용품판매대금관리기금 5,078,318원 = 5,079						
○특별회계별 예수금 이자 지급 147,893						
-주택사업특별회계 12,903,416원 = 12,904						
-상수도사업특별회계 40,600,000원 = 40,600						
-공영개발사업특별회계 94,388,812원 = 94,389						
지 출 합 계				7,281,447	23,271,281	△15,989,834

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년

예산차수 : 본예산

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연 도 별	조 성 액							
	계④	전입금	보조금	차입금	융자금회수 (이자포함)	예수금	이자수입	기타수입
2020년 까지	36,890,028	54,293	0	0	0	16,891,960	5,208,277	14,735,498
2021년도	9,867,158	3,893,495	0	0	0	5,757,510	216,153	0
2022년도	5,810,926	3,856,696	0	0	0	1,691,663	262,567	0
2023년도	1,497,255	36,698	0	0	0	830,925	629,632	0
2024년도	1,624,505	36,698	0	0	0	1,099,420	488,387	0
2025년도	5,200,886	0	0	0	0	4,494,348	706,538	0
2026년도	434,796	0	0	0	0	12,686	422,110	0
계	61,325,554	7,877,880	0	0	0	30,778,512	7,933,664	14,735,498

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년

예산차수 : 본예산

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연 도 별	집 행 액								잔액 ㉠-㉡
	계㉠	비용자성 사업비	융자성사 업비	인력운영비 및 기본경비	차입금원 리금상환	예수금원 리금상환	전출금	기타지출	
2020년 까지	24,663,838	0	0	0	0	13,211,684	0	11,452,154	12,226,190
2021년도	971,540	0	0	0	0	971,540	0	0	8,895,618
2022년도	1,370,501	0	0	0	0	1,370,501	0	0	4,440,425
2023년도	7,283,131	0	0	0	0	7,283,131	0	0	△5,785,876
2024년도	3,330,466	0	0	0	0	3,330,466	0	0	△1,705,961
2025년도	3,924,630	0	0	0	0	3,924,630	0	0	1,276,256
2026년도	2,831,014	0	0	0	0	2,831,014	0	0	△2,396,218
계	44,375,120	0	0	0	0	32,922,966	0	11,452,154	16,950,434

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2026년

예산차수 : 본예산

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2024년도말현재액	2025년도말현재액⑧	2026년도말현재액⑩	증감(⑩-⑧)	
합계		21,853,695	23,129,951	20,733,733	△2,396,218	
예치금	소계	18,070,395	546,651	4,450,433	3,903,782	
	광주은행	18,070,395	546,651	4,450,433	3,903,782	
예탁금	소계	3,783,300	22,583,300	16,283,300	△6,300,000	
	일반회계	3,783,300	22,583,300	16,283,300	△6,300,000	