

2026년도 기금운용계획 변경안

의안 번호	10-14
----------	-------

제출년월일 : 2026. 8. 10.

제 출 자 : 안 산 시 장

☐ 제안이유

- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조에 따라 정책사업 지출금액의 20%를 초과 변경하는 통합재정안정화기금(통합계정), 통합재정안정화기금(재정안정화계정)의 2026년도 기금운용계획 변경안을 의결 받고자 함.

☐ 주요내용

- 통합재정안정화기금(통합계정)
 - 통합재정안정화기금(통합계정)의 정책사업 중 재무활동 지출금액을 기정액 120,100,597천원 대비 116.6% 증액한 260,182,939천원으로 계획 변경함.
- 통합재정안정화기금(재정안정화계정)
 - 통합재정안정화기금(재정안정화계정)의 정책사업 중 재무활동 지출금액을 기정액 15,185,682천원 대비 375.5% 증액한 72,212,408천원으로 계획 변경함.

☐ 관계자료

- 2026년도 제2차 통합재정안정화기금(통합계정) 운용계획변경(안) : 【붙임1】
- 2026년도 제2차 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 운용계획변경(안) : 【붙임2】
- 2026년도 제2회 통합재정안정화기금운용심의위원회 개최 결과 보고 : 【붙임3】

【붙임 1】

2026년도 제2차 통합재정안정화기금(통합) 운용계획변경(안)

- 일반회계 용자금 상환계획에 따라 통합계정 변경내역 및 사회복지기금 사업계획변경을 반영하여 기금을 효율적으로 운용하고자 함.

□ 기금 조성 현황

(단위: 천원)

2025년도말 조성액 (가)		2026년도 운용계획			2026년도말 조성액 (마)=(가)+(라)
		수입(나)	지출(다)	증감 (라)=(나)-(다)	
기정(A)	177,613,266	82,487,331	22,734,512	59,752,819	237,366,085
변경(B)	177,613,266	82,569,673	22,708,912	59,860,761	237,474,027
증감(B-A)	-	82,342	△25,600	107,942	107,942

※ 수입 : 전입금, 보조금 등 실질적으로 외부에서 수입되는 금액(예치금 회수 및 예탁금원금회수 제외)

※ 지출 : 실질적으로 외부로 지출되는 금액(예치금 및 예탁금 제외)

□ 자금수지 총괄

(단위: 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	변경액	기정액	증 감	항 목	변경액	기정액	증 감
합 계	260,182,939	120,100,597	140,082,342	합 계	260,182,939	120,100,597	140,082,342
예치금 회수	37,613,266	37,613,266	-	예치금	237,474,027	97,366,085	140,107,942
예탁금 원금회수	140,000,000	0	140,000,000	예수금 원금상환	17,930,266	17,955,866	△25,600
예수금	77,721,285	77,708,685	12,600	예수금 이자상환	4,778,646	4,778,646	-
공공예금 이자수입	1,888,437	835,646	1,052,791				
예탁금 이자수입	2,959,951	3,943,000	△983,049				

※ 수 입

- 1) 예치금회수 : 전년도말 금융기관에 예치되어 있는 모든 자금
- 2) 예탁금원금회수 : 타회계와 기금 상호간의 예탁금 원금 회수액
- 3) 예수금 : 다른 기금이나 회계에서 예탁하여 전입되는 자원
- 4) 이자수입 : 통합재정안정화기금(통합계정) 예치금 및 예탁금에 대한 2026년도 예상 이자수입

※ 지 출

- 1) 예치금 : 금융기관에 예치한 모든 금액
- 2) 예수금원리금상환 : 타회계 및 타기금으로부터 가져온 자금의 상환 용도 자금

□ 계획 변경사항

▶ 수입계획 변경

○ 예탁금원금회수수입 : 일반회계 용자 상환액 반영(증 140,000,000천원)

• 예탁금 : 결정 140,000,000천원 - 기정 0원 = 증 140,000,000천원

- 통합재정안정화기금 용자 현황

(단위 : 억원)

거래 연도	기금 사용액	조 건	원금상환		이 자		비 고
			상환년도	기 간	총금액	이율	
합 계	1,400				237		
2021	500 *25년 변경	3년 거차 상환	2025	2025~2029	42	1.50%	
		6년 거차 상환	2028	2028~2032	105	~2.93%	
2024	600	3년 거차 상환	2028	2028~2032	99	2.93%	
2025	300	2년 거차 상환	2028	2028~2032	33	2.40%	

- 연도별 원금상환 및 이자수입 현황

(2026.9.15.기준 / 단위 : 백만원)

회계 연도	원금상환액	이자수입	원금잔액	비 고
합 계	140,000	8,433		
2022	0	750	50,000	
2023	0	750	50,000	
2024	0	750	50,000	
2025	0	3,223	110,000	
2026	140,000	3,943 2,960	0	4분기 이자 삭감

○ 이자수입 조정 : 연도중 일반회계 용자 상환에 따라 4분기 예탁금이자 조정

• 예탁금이자수입 : 결정 2,959,951천원 - 기정 3,943,001천원 = 감 983,050천원

• 공공예금이자수입 : 결정 1,888,437천원 - 기정 835,645천원 = 증 1,052,792천원

○ 예수금 : 개별기금의 예탁금 증액 반영(증 12,600천원)

• 사회복지기금(자활계정) : 결정 208,320천원 - 기정 195,720천원 = 증 12,600천원

▶ 지출계획 변경

○ 예수금원금상환 : 개별기금 사업비 조정 반영(감 25,600천원)

• 사회복지기금(자활계정) : 경정 246,050천원 - 기정 271,650천원 = 감 25,600천원

○ 예치금 : 26년도말 조성액 조정(증 140,038,200천원)

• 예치금 : 경정 237,474,027천원 - 기정 97,366,085천원 = 증 140,082,342천원

○ 수입계획

(단위 : 천원)

장·관·항·목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입	1,888,437	835,645	1,052,792	
210 경상적세외수입	1,888,437	835,645	1,052,792	
216 이자수입	1,888,437	835,645	1,052,792	
216-01 공공예금이자수입	1,888,437	835,645	1,052,792	
				○2026년 예치금 이자 경정 1,888,437,000원 - 기정 835,645,000원 = 1,052,792
700 보전수입등및내부거래	258,294,502	119,264,952	139,029,550	
720 내부거래	220,681,236	81,651,686	139,029,550	
722 예탁금및예수금	220,681,236	81,651,686	139,029,550	
722-01 예수금수입	77,721,285	77,708,685	12,600	
				○사회복지기금 경정 365,407,000원 - 기정 372,807,000원 = 12,600
722-03 예탁금원금회수수입	140,000,000	0	140,000,000	
				○일반회계 예탁금 원금 회수수입 140,000,000,000원 = 140,000,000
722-04 예탁금이자수입	2,959,951	3,943,001	△983,050	
				○2026년 일반회계 예탁금(용자) 이자수입 경정 2,959,951,000원 - 기정 3,943,001,000원 = △983,050
수 입 합 계	260,182,939	120,100,597	140,082,342	

○ 지출계획

(단위 : 천원)

조직·부문·정책·단위·세무사업·편성목	지출액	기정 지출액	비교증감
기획예산과	260,182,939	120,100,597	140,082,342
일반행정	260,182,939	120,100,597	140,082,342
재무활동(기획예산과)	260,182,939	120,100,597	140,082,342
내부거래지출(통합재정안정화기금(통합계정))	22,708,912	22,734,512	△25,600
예수금원리금 상환(통합계정)	22,708,912	22,734,512	△25,600
705 예수금원리금상환	22,708,912	22,734,512	△25,600
01 예수금원금상환	△25,600	17,955,866	△25,600
○사회복지기금 경정 428,250,000원 - 기정 453,850,000원 =	△25,600		
보전지출(통합재정안정화기금(통합계정))	237,474,027	97,366,085	140,107,942
예치금(통합계정)	237,474,027	97,366,085	140,107,942
602 예치금	237,474,027	97,366,085	140,107,942
01 일반예치금	140,107,942	97,366,085	140,107,942
○2026년 예치금 경정 237,474,027,000원 - 기정 97,366,085,000원 =	140,107,942		
지 출 합 계	260,182,939	120,100,597	140,082,342

【붙임2】

2026년도 제2차 통합재정안정화기금(안정화) 운용계획변경(안)

- 일반회계의 시민시장 매각대금 일부 적립계획에 따라 재정안정화계정 변경내역을 반영하여 기금을 효율적으로 운용하고자 함.

□ 기금 조성 현황

(단위: 천원)

2025년도말 조성액 (가)		2026년도 운용계획			2026년도말 조성액 (마)=(가)+(라)
		수입(나)	지출(다)	증감 (라)=(나)-(다)	
기정(A)	14,793,295	393,442	1,800,000	△1,406,558	13,386,737
변경(B)	14,793,295	57,420,168	1,800,000	55,620,168	70,413,463
증감(B-A)	-	57,026,726	-	57,026,726	57,026,726

※ 수입 : 전입금, 보조금 등 실질적으로 외부에서 수입되는 금액(예치금 회수 및 예탁금원금회수 제외)

※ 지출 : 실질적으로 외부로 지출되는 금액(예치금 및 예탁금 제외)

□ 자금수지 총괄

(단위: 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	변경액	기정액	증 감	항 목	변경액	기정액	증 감
합 계	72,212,408	15,185,682	57,026,726	합 계	72,212,408	15,185,682	57,026,726
예치금 회수	14,792,240	14,792,240	-	예치금	70,412,408	13,385,682	57,026,726
전입금	57,000,000	-	57,000,000	전출금	1,800,000	1,800,000	-
공공예금 이자수입	420,168	393,442	26,726				

※ 수 입

- 1) 예치금회수 : 전년도말 금융기관에 예치되어 있는 모든 자금
- 2) 전입금 : 일반회계타회계와 기금 상호간의 전입금
- 3) 이자수입 : 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 예치금에 대한 2026년도 예상 이자수입

※ 지 출

- 1) 예치금 : 금융기관에 예치한 모든 금액
- 2) 전출금 : 재정안정화계정 사용시 일반회계로 전출금 지급

□ 계획 변경사항

▶ 수입계획 변경

○ 기타회계전입금 : 일반회계 시민시장 매각대금 일부 적립(증 57,000,000천원)

• 전입금 : 경정 57,000,000천원 - 기정 0원 = 증 57,000,000천원

○ 이자수입 : 예치금 예상 이자수입 증가분 반영 (증 26,726천원)

• 공공예금이자수입 : 경정 420,168천원 - 기정 393,442원 = 증 26,726천원

※ 관련근거 : 「안산시 통합재정안정화기금 설치 및 운용조례」

제4조(재정안정화계정의 자원과 용도) ① 재정안정화계정은 다음 각 호의 재원으로 조성한다.

1. 일반회계 및 다른 회계로부터의 전입금

② 안산시장은 다음 각 호에 해당하는 금액을 재정안정화계정에 적립하여야 한다. 다만, 특별한 재정수요 발생 등 불가피한 사유가 있는 경우에는 적립하지 않을 수 있다.

2. 시장이 재정여건을 판단하여 적립이 필요하다고 인정하는 금액

▶ 지출계획 변경

○ 예치금 : 26년도말 조성액 조정(증 57,026,726천원)

• 예치금 : 경정 70,412,408천원 - 기정 13,385,682천원 = 증 57,026,726천원

□ 향후계획

○ 일반회계에서 적립금 전출 즉시 시금고 정기예금을 통해 자금운용 예정

○ 수입계획

(단위 : 천원)

장 · 관 · 항 · 목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입	420,168	393,442	26,726	
210 경상적세외수입	420,168	393,442	26,726	
216 이자수입	420,168	393,442	26,726	
216-01 공공예금이자수입	420,168	393,442	26,726	
				○2026년 예치금 이자 경정 420,168,000원 - 기정 393,442,000원 = 26,726
700 보전수입등및내부거래	71,792,240	14,792,240	57,000,000	
720 내부거래	57,000,000	0	57,000,000	
721 전입금	57,000,000	0	57,000,000	
721-03 기타회계전입금	57,000,000	0	57,000,000	
				○일반회계전입금 57,000,000,000원 = 57,000,000
수 입 합 계	72,212,408	15,185,682	57,026,726	

○ 지출계획

(단위 : 천원)

조직 · 부문 · 정책 · 단위 · 세부사업 · 편성목	지출액	기정 지출액	비교증감
기획예산과	72,212,408	15,185,682	57,026,726
일반행정	72,212,408	15,185,682	57,026,726
재무활동(기획예산과)	72,212,408	15,185,682	57,026,726
보전지출(통합재정안정화기금(재정안정화계정))	70,412,408	13,385,682	57,026,726
예치금(재정안정화계정)	70,412,408	13,385,682	57,026,726
602 예치금	70,412,408	13,385,682	57,026,726
미 일반예치금 57,026,726	70,412,408	13,385,682	57,026,726
○2026년 예치금 경정 70,412,408,000원 - 기정 13,385,682,000원 = 57,026,726			
지 출 합 계	72,212,408	15,185,682	57,026,726