

2026년도
공공자금관리기금운용계획변경안
(재정경제기획위원회 소관)

대한민국정부

목 차

1. 운용총칙	1
2. 수입 · 지출계획 총괄표	5
3. 수입계획 주요항목별 내역	8
4. 지출계획 주요항목별 내역	11
5. 기금조성계획	16
6. 추정재정상태표	17
7. 추정재정운영표	18

2026년도 공공자금관리기금운용계획변경안

1. 운용총칙

가. 기금운용의 기본방향

(1) 기금의 사업목표

- 회계 · 기금의 여유자금을 통합관리하여 공공목적에 활용하고 국채의 발행 및 상환 등을 효율적으로 관리(총괄계정)
- 국민복지 향상과 주요산업의 지원에 필요한 자금의 융자 및 회수 등을 효율적으로 관리(융자계정)
- 공공차관협약에 의하여 도입하는 차관자금의 회수 및 상환 등을 효율적으로 관리(차관계정)

(2) 2026년도 기금운용계획 변경 개요

- 일반회계 예탁 등을 축소하는 한편, 국고채 원금 및 이자상환, 지방채 인수(융자) 등의 지출 확대(총괄계정)
- 융자계정 및 차관계정은 변동없음

나. 자금의 조달과 운용에 관한 주요내용

(1) 자금조달 및 운용규모

○ 총괄

(단위 : 백만원)

자 금 조 달						자 금 운 용					
구 분	'25 계 획	'26			증감(C-B)	구 분	'25 계 획	'26			증감(C-B)
		당초(A)	현계획(B)	수정(C)				당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
합 계	304,829,990	328,483,724	328,483,724	328,081,503	△402,221	합 계	304,829,990	328,483,724	328,483,724	328,081,503	△402,221
○ 자체수입	582,353	784,917	784,917	786,417	1,500	○ 사업비	29,999,018	34,422,479	34,422,479	34,629,079	206,600
○ 정부내부수입	106,509,879	101,957,464	101,957,464	101,553,743	△403,721	○ 기금운영비	3,205	4,191	4,191	4,191	-
○ 차입금	197,552,511	225,652,149	225,652,149	225,652,149	-	○ 정부내부지출	157,203,520	177,828,196	177,828,196	176,191,844	△1,636,352
○ 여유자금화수	185,247	89,194	89,194	89,194	-	○ 차입금상환	117,535,053	116,217,993	116,217,993	117,245,524	1,027,531
						○ 여유자금운용	89,194	10,865	10,865	10,865	-

○ 총괄계정

(단위 : 백만원)

자 금 조 달						자 금 운 용					
구 분	'25 계 획	'26			증감(C-B)	구 분	'25 계 획	'26			증감(C-B)
		당초(A)	현계획(B)	수정(C)				당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
합 계	304,564,502	328,322,959	328,322,959	327,920,738	△402,221	합 계	304,564,502	328,322,959	328,322,959	327,920,738	△402,221
○ 자체수입	504,546	715,689	715,689	717,189	1,500	○ 사업비	29,997,898	34,422,479	34,422,479	34,629,079	206,600
○ 정부내부수입	106,507,345	101,955,021	101,955,021	101,551,300	△403,721	○ 기금운영비	3,205	4,191	4,191	4,191	-
○ 차입금	197,552,511	225,652,149	225,652,149	225,652,149	-	○ 정부내부지출	157,028,246	177,678,196	177,678,196	176,041,844	△1,636,352
○ 여유자금화수	100	100	100	100	-	○ 차입금상환	117,535,053	116,217,993	116,217,993	117,245,524	1,027,531
						○ 여유자금운용	100	100	100	100	-

○ 용자계정

(단위 : 백만원)

자 금 조 달						자 금 운 용					
구 분	'25 계 획	'26			증감(C-B)	구 분	'25 계 획	'26			증감(C-B)
		당초(A)	현계획(B)	수정(C)				당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
합 계	265,488	160,765	160,765	160,765	-	합 계	265,488	160,765	160,765	160,765	-
○ 자체수입	77,807	69,228	69,228	69,228	-	○ 사업비	1,120	-	-	-	-
○ 정부내부수입	2,534	2,443	2,443	2,443	-	○ 기금운영비	-	-	-	-	-
○ 차입금	-	-	-	-	-	○ 정부내부지출	175,274	150,000	150,000	150,000	-
○ 여유자금회수	185,147	89,094	89,094	89,094	-	○ 차입금상환	-	-	-	-	-
						○ 여유자금운용	89,094	10,765	10,765	10,765	-

(2) 일시차입금 최고한도액 및 차입금 · 채권발행한도액

○ 일시차입금 최고한도액 : 10,000,000,000,000 원

○ 차입금 및 채권발행 한도액 : 227,400,000,000,000 원

(3) 주식 및 부동산취득한도 : 해당사항 없음

(4) 기타자금조달 및 운용에 관한 주요사항

○ 국고채권 발행 자금 및 타 회계 · 기금으로부터의 예수금을 타 회계 · 기금에 예탁하거나 국공채를 인수하는 경우의 예탁 금리는 재정경제부장관이 국고채권발행금리 등을 참작하여 적정한 수준으로 정함(총괄계정)

○ 용자사업별 용자금리 및 대출금리는 재정경제부장관이 국고채권유통수익률과 용자취급수수료 등을 참작하여 적정한 수준으로 정함(용자계정)

다. 자산에 관한 주요사항

(1) 보유자산 규모의 변동

(단위 : 백만원)

구 분	'25 계획	'26			증 감 (C-B)
		당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
합 계	1,142,844,130	1,276,477,828	1,276,477,828	1,272,860,384	△3,617,444
○ 유동자산	73,914,122	44,080,461	44,080,461	44,080,461	-
○ 고정자산	1,068,930,008	1,232,397,367	1,232,397,367	1,228,779,923	△3,617,444
○ 투자와 기타자산	-	-	-	-	-

(2) 고정자산의 주요 변동내용 : 정부 내 예탁금 감소

2. 수입·지출계획 총괄표

가. 수입계획

(단위: 백만원)

관	항	2025년 계획	2026년			증 감 (C-B)
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
11	재산수입	494,467	554,440	554,440	555,940	1,500
	54 기타이자수입 및재산수입	494,467	554,440	554,440	555,940	1,500
20	융자및전대차 관원금회수	87,886	230,477	230,477	230,477	-
	75 융자원금회수	87,886	230,477	230,477	230,477	-
31	차입금및여유 자금회수	197,737,758	225,741,343	225,741,343	225,741,343	-
	81 국공채수입	197,552,511	225,652,149	225,652,149	225,652,149	-
	85 정부예금회수	185,247	185,247	185,247	185,247	-
40	정부내부수입 및기타	106,509,879	101,957,464	101,957,464	101,553,743	△403,721
	91 전입금	-	150,000	150,000	150,000	-
	92 예탁원금회수	44,170,345	43,918,870	43,918,870	43,918,870	-

나. 지출계획

(단위: 백만원)

장(분야) · 관(부문)	항(프로그램)	2025년 계획	2026년			증 감 (C-B)
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
010 일반·지방행정		304,828,870	328,483,724	328,483,724	328,081,503	△402,221
013 지방행정·재정 지원		10,000	100,000	100,000	200,000	100,000
	1000 공공자금관리	10,000	100,000	100,000	200,000	100,000
014 재정·금융		304,818,870	328,383,724	328,383,724	327,881,503	△502,221
	1000 공공자금관리	29,987,898	34,322,479	34,322,479	34,429,079	106,600
	3500 기금운영비	3,205	4,191	4,191	4,191	-
	8500 회계기금간거래 (예탁금)	85,531,460	111,216,649	111,216,649	108,761,508	△2,455,141
	8600 회계기금간거래 (예수원금상환)	1,621,411	2,075,483	2,075,483	2,075,483	-
	8700 회계기금간거래 (예수이자상환)	226,401	208,561	208,561	208,561	-

가. 수입계획

(단위: 백만원)

관	항	2025년 계획	2026년			증 감 (C-B)
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
	94 예수금	26,079,877	25,095,998	25,095,998	24,716,737	△379,261
	95 예탁이자수입	36,259,657	32,792,596	32,792,596	32,768,136	△24,460

나. 지출계획

(단위: 백만원)

장(분야) · 관(부문)	항(프로그램)	2025년 계획	2026년			증 감 (C-B)
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
	9000					
	기금간거래 (예탁금)	44,477,199	39,810,441	39,810,441	40,634,919	824,478
	9100					
	기금간거래 (예수원금상환)	24,266,958	23,616,162	23,616,162	23,616,162	-
	9200					
	기금간거래 (예수이자상환)	904,817	750,900	750,900	745,211	△5,689
	9300					
	계정간거래 (전출금)	-	150,000	150,000	150,000	-
	9500					
	계정간거래 (예수원금상환)	171,801	-	-	-	-
	9600					
	계정간거래 (예수이자상환)	3,473	-	-	-	-
	9700					
	여유자금운용	89,194	10,865	10,865	10,865	-
	9800					
	차입금등원금상환	117,535,053	116,217,993	116,217,993	117,245,524	1,027,531

가. 수입계획

(단위: 백만원)

나. 지출계획

(단위: 백만원)

– 7 –

3. 수입계획 주요항목별 내역

(단위: 백만원)

관	항	2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	수 입 개 요 및 내 역
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
	< 총괄계정 >	304,564,502	328,322,959	328,322,959	327,920,738	△402,221	
11	재산수입	485,615	551,698	551,698	553,198	1,500	
	54 기타이자수입및 재산수입	485,615	551,698	551,698	553,198	1,500	
							<수입개요> 1. 국공채 인수에 따른 이자 수입 등
							<수입내역> 1. 지방자치단체이자수입
							179,472
20	융자및전대차관 원금회수	18,931	163,991	163,991	163,991	-	
	75 융자원금회수	18,931	163,991	163,991	163,991	-	
31	차입금및여유자금 회수	197,552,611	225,652,249	225,652,249	225,652,249	-	
	81 국공채수입	197,552,511	225,652,149	225,652,149	225,652,149	-	

(단위: 백만원)

관	항	2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	수 입 개 요 및 내 역
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
40	85 정부예금회수	100	100	100	100	-	
	정부내부수입및기 타	106,507,345	101,955,021	101,955,021	101,551,300	△403,721	
	91 전입금	-	150,000	150,000	150,000	-	
	92 예탁원금회수	44,167,945	43,916,470	43,916,470	43,916,470	-	
	94 예수금	26,079,877	25,095,998	25,095,998	24,716,737	△379,261	
							<수입개요> 1. 타 회계 및 기금 예수금
							<수입내역> 1. 기금예수금 21,559,607
	95 예탁이자수입	36,259,523	32,792,553	32,792,553	32,768,093	△24,460	
							<수입개요> 1. 타 회계 및 기금 예탁이자수입
							<수입내역> 1. 일반회계예탁이자수입 25,517,028

(단위: 백만원)

관	항	2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	수 입 개 요 및 내 역
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
							2. 특별회계예탁이자수입 404,238 3. 기금예탁이자수입 6,846,827
	< 융자계정 >	265,488	160,765	160,765	160,765	-	
11	재산수입	8,852	2,742	2,742	2,742	-	
	54 기타이자수입및재 산수입	8,852	2,742	2,742	2,742	-	
20	융자및전대차관 원금회수	68,955	66,486	66,486	66,486	-	
	75 융자원금회수	68,955	66,486	66,486	66,486	-	
31	차입금및여유자금 회수	185,147	89,094	89,094	89,094	-	
	85 정부예금회수	185,147	89,094	89,094	89,094	-	
40	정부내부수입및 기타	2,534	2,443	2,443	2,443	-	
	92 예탁원금회수	2,400	2,400	2,400	2,400	-	
	95 예탁이자수입	134	43	43	43	-	
수입합계		304,829,990	328,483,724	328,483,724	328,081,503	△402,221	

4. 지출계획 주요항목별 내역

(단위: 백만원)

장(분야)/관(부문)		2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	지출개요 및 내역
항(프로그램)	사업(단위사업)		당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
< 총괄계정 >		304,564,502	328,322,959	328,322,959	327,920,738	△402,221	
장(분야) 010	일반·지방행정	304,564,502	328,322,959	328,322,959	327,920,738	△402,221	
관(부문) 013	지방행정·재정지원	10,000	100,000	100,000	200,000	100,000	
1000	공공자금관리	10,000	100,000	100,000	200,000	100,000	
	1. 국공채 인수	10,000	100,000	100,000	200,000	100,000	
							<지출개요> 1. 지방채인수
							<지출내역> 1. 지방채 인수(융자) 200,000
관(부문) 014	재정·금융	304,554,502	328,222,959	328,222,959	327,720,738	△502,221	
1000	공공자금관리	29,987,898	34,322,479	34,322,479	34,429,079	106,600	
	1. 차입이자상환	29,987,898	34,322,479	34,322,479	34,429,079	106,600	
							<지출개요> 1. 국고채발행 등 차입금 이자상환
							<지출내역> 1. 국고채이자상환(개인투자용국채포함) 34,422,079

(단위: 백만원)

장(분야)/관(부문)		2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)		당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
3500 기금운영비		3,205	4,191	4,191	4,191	-	
	1. 기금운영비 (공자기금)	3,205	4,191	4,191	4,191	-	
8500 회계기금간거래 (예탁금)		85,531,460	111,216,649	111,216,649	108,761,508	△2,455,141	
	1. 일반회계 예탁	82,765,297	108,304,108	108,304,108	105,542,760	△2,761,348	
							<지출개요> 1. 일반회계예탁
							<지출내역> 1. 일반회계 예탁 105,542,760
	2. 기타회계예탁	2,766,163	2,912,541	2,912,541	3,218,748	306,207	
							<지출개요> 1. 특별회계예탁
							<지출내역> 1. 특별회계 예탁 3,218,748
8600 회계기금간거래(예수원금상환)		1,621,411	2,075,483	2,075,483	2,075,483	-	
	1. 기타회계예수 원금상환	1,621,411	2,075,483	2,075,483	2,075,483	-	

(단위: 백만원)

장(분야)/관(부문)		2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)		당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
8700 회계기금간거래(예수이자상환)		226,401	208,561	208,561	208,561	-	
	1. 기타회계예수이자상환	226,401	208,561	208,561	208,561	-	
9000 기금간거래(예탁금)		44,477,199	39,810,441	39,810,441	40,634,919	824,478	
	1. 기타기금예탁	44,477,199	39,810,441	39,810,441	40,634,919	824,478	
							<지출개요> 1. 공공기금예탁
							<지출내역> 1. 기타기금 예탁
							40,634,919
9100 기금간거래(예수원금상환)		24,266,958	23,616,162	23,616,162	23,616,162	-	
	1. 기타기금예수원금상환	24,266,958	23,616,162	23,616,162	23,616,162	-	
9200 기금간거래(예수이자상환)		904,817	750,900	750,900	745,211	△5,689	
	1. 기타기금예수이자상환	904,817	750,900	750,900	745,211	△5,689	
							<지출개요> 1. 공공기금예수이자상환
							<지출내역>

(단위: 백만원)

장(분야)/관(부문)		2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)		당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
9700 여유자금운용	1. 여유자금운용	100 100	100 100	100 100	100 100	- -	1. 기타기금 예수이자상환 745,211
9800 차입금등원금상환	1. 국채원금상환	117,535,053 117,535,053	116,217,993 116,217,993	116,217,993 116,217,993	117,245,524 117,245,524	1,027,531 1,027,531	<지출개요> 1. 국고채원금상환 <지출내역> 1. 국고채원금상환(개인투자용국채포함) 117,245,524
< 융자계정 >		265,488	160,765	160,765	160,765	-	
장(분야) 010 일반·지방행정		264,368	160,765	160,765	160,765	-	
관(부문) 014 재정·금융		264,368	160,765	160,765	160,765	-	
9300 계정간거래(전출금)	1. 계정간전출(공공자금관리기금)	- -	150,000 150,000	150,000 150,000	150,000 150,000	- -	
9500 계정간거래(예수원금상환)		171,801	-	-	-	-	

(단위: 백만원)

장(분야)/관(부문)		2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)	지 출 개 요 및 내 역
항(프로그램)	사업(단위사업)		당초(A)	현계획(B)	수정(C)		
9600	1. 계정간예수원금상환	171,801	-	-	-	-	
계정간거래(예수이자상환)		3,473	-	-	-	-	
	1. 계정간예수이자상환	3,473	-	-	-	-	
9700							
여유자금운용		89,094	10,765	10,765	10,765	-	
	1. 여유자금운용	89,094	10,765	10,765	10,765	-	
장(분야) 080 사회복지		1,120	-	-	-	-	
관(부문) 082 취약계층지원		560	-	-	-	-	
4500							
장애인생활안정지원		560	-	-	-	-	
	1. 장애인자립자금융자	560	-	-	-	-	
관(부문) 08A 아동·보육		560	-	-	-	-	
4700							
민간보육시설지원		560	-	-	-	-	
	1. 민간보육시설지원	560	-	-	-	-	
지출합계		304,829,990	328,483,724	328,483,724	328,081,503	△402,221	

5. 기금조성계획

(단위 : 백만원)

구분		2025년말 누계	2026년 계획				증 감 (C-B)
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)	누 계	
총 조 성 (a)	○ 출연	13,917,720	-	-	-	13,917,720	-
	- 정부출연	13,917,720	-	-	-	13,917,720	-
	- 민간출연	-				-	-
	○ 부담금	-				-	-
	○ 차입금	2,805,386,337	250,748,147	250,748,147	250,368,886	3,056,134,484	△379,261
	- 기금	266,869,897	21,938,868	21,938,868	21,559,607	288,808,765	△379,261
	- 특별회계	51,428,751	3,157,130	3,157,130	3,157,130	54,585,881	-
	- 기타민간 (국공채)	2,487,087,689	225,652,149	225,652,149	225,652,149	2,712,739,838	-
		-				-	-
	○ 운용수입	393,190,287	33,347,036	33,347,036	33,324,076	425,207,513	△22,960
	- 정부내부이자수입	355,061,972	32,792,596	32,792,596	32,768,136	387,854,568	△24,460
	- 민간이자수입	21,833,206	180,714	180,714	182,214	22,013,920	1,500
	- 기타	11,440,120	373,726	373,726	373,726	11,813,846	-
	○ 평가계정	30,452,287				30,452,287	-
	소계	3,242,946,631	284,095,183	284,095,183	283,692,962	3,525,712,004	△402,221
사 용 액 (b)	○ 경상지출	405,332,181	34,422,479	34,422,479	34,629,079	439,754,660	206,600
	○ 정부내부상환	327,691,292	26,651,106	26,651,106	26,645,417	354,342,398	△5,689
	○ 차입금원금상환	1,377,703,021	116,217,993	116,217,993	117,245,524	1,493,921,014	1,027,531
	○ 기타관리비	7,719	4,191	4,191	4,191	11,910	-
	○ 평가계정	-				-	-
	소계	2,110,734,212	177,295,769	177,295,769	178,524,211	2,288,029,981	1,228,442
순조성(a-b)		1,132,212,418	106,799,414	106,799,414	105,168,751	1,237,682,022	△1,630,663

6. 추정재정상태표

(단위 : 백만원)

구분		2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)
			당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
자 산	○ 유동자산	73,914,122	44,080,461	44,080,461	44,080,461	-
	○ 고정자산	1,068,930,008	1,232,397,367	1,232,397,367	1,228,779,923	△3,617,444
	○ 운용자산	-	-	-	-	-
	○ 투자와기타자산	-	-	-	-	-
	자산총계	1,142,844,130	1,276,477,828	1,276,477,828	1,272,860,384	△3,617,444
자 본 및 부 채	○ 유동부채	119,529,567	141,909,638	141,909,638	142,937,169	1,027,531
	○ 고정부채	1,035,146,422	1,155,879,167	1,155,879,167	1,152,560,236	△3,318,931
	○ 기타부채	-	-	-	-	-
	부채합계	1,154,675,989	1,297,788,805	1,297,788,805	1,295,497,405	△2,291,400
	○ 자본금	-	-	-	-	-
	○ 자본잉여금	△11,831,859	△21,310,977	△21,310,977	△22,637,021	△1,326,044
	○ 이익잉여금	-	-	-	-	-
	○ 자본조성	-	-	-	-	-
	자본합계	△11,831,859	△21,310,977	△21,310,977	△22,637,021	△1,326,044
	자본 및 부채 총계	1,142,844,130	1,276,477,828	1,276,477,828	1,272,860,384	△3,617,444

7. 추정재정운영표

(단위 : 백만원)

구분	2025년 계획	2026년 계획			증 감 (C-B)
		당초(A)	현계획(B)	수정(C)	
01. 영업(사업)이익	36,750,651	33,347,036	33,347,036	33,324,076	△22,960
02. 영업(사업)비용	31,119,116	35,281,940	35,281,940	35,382,851	100,911
03. 영업(사업)총이익(1-2)	5,631,535	△1,934,904	△1,934,904	△2,058,775	△123,871
04. 일반관리비	3,205	4,191	4,191	4,191	-
05. 영업(사업)이익(3-4)	5,628,330	△1,939,095	△1,939,095	△2,062,966	△123,871
06. 영업(사업)외수익	-	-	-	-	-
07. 영업(사업)외비용	-	-	-	-	-
08. 경상이익(5+6-7)	5,628,330	△1,939,095	△1,939,095	△2,062,966	△123,871
09. 특별이익	-	-	-	-	-
10. 특별손실	-	-	-	-	-
11. 법인세차감전순이익(8+9-10)	5,628,330	△1,939,095	△1,939,095	△2,062,966	△123,871
12. 법인세비용	-	-	-	-	-
당기순이익	5,628,330	△1,939,095	△1,939,095	△2,062,966	△123,871

< 의안 소관 부서명 >

재정경제부 국고총괄과	
연 락 처	(044) 215 - 5114