

2023년도 서울특별시 통합재정안정화기금 통합계정
운용계획 변경안
검 토 보 고

1. 회부경위

- 가. 의안번호 : 제1443호
- 나. 제 출 자 : 서울특별시장
- 다. 제안일자 : 2023년 10월 16일
- 라. 회부일자 : 2023년 10월 23일

2. 제안이유

- 연료비 상승, 열요금 인상 제한으로 발생한 서울에너지공사 재정 적자 보전을 위한 공사 용자금을 반영하기 위해,
「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조의 규정에 따라 2023년도 통합재정안정화기금 통합계정 운용계획 변경(안)에 대해 서울특별시 의회의 의결을 받고자 함.

3. 주요내용

- 가. 연료비와 열요금 간 불균형으로 발생한 서울에너지공사 유동성 위기에 따른 연말 부족 자금 보전을 위해 용자금 신규 반영

나. 운용규모 : 1,391,634백만원(당초 운용규모 대비 변경사항 없음)

< 수입계획 변경내역 >

(단위 : 백만원, %)

구 분	당 초 (A)	기 금 운 용 계획 변경안(B)	증 감 (C=B-A)	증 감 율 (D=C/A)
합 계	1,391,634	1,391,634	-	-
용자금원리금회수	6,067	6,067	-	-
예수금	1,119,594	1,119,594	-	-
예탁금원금회수	13,920	13,920	-	-
이자수입	41,010	41,010	-	-
예치금회수	211,043	211,043	-	-

< 지출계획 변경내역 >

- 수입계획 변경 : 변경사항 없음
- 지출계획 변경
 - 용자금 : 71,300백만원 증가 (150,000백만원→221,300백만원)
 - ▶ 서울에너지공사 재정지원을 위해 용자금 증가
 - 예치금 : 71,300백만원 감소 (162,620백만원→91,320백만원)
 - ▶ 수입·지출 변동을 반영하여 예치금 조정

(단위:백만원, %)

정책사업 / 단위사업 / 세부사업 / 편성목	당 초 (A)	기 금 운 용 계획 변경안(B)	증 감 (C=B-A)	증 감 율 (D=C/A)
합 계	1,391,634	1,391,634	-	-
투자기관금융지원	150,000	221,300	71,300	47.5
공사용자지원	150,000	221,300	71,300	47.5
공사직접용자	150,000	221,300	71,300	47.5
용자금	150,000	221,300	71,300	47.5
재무활동	1,241,627	1,170,327	△71,300	△5.7
내부거래지출	1,079,007	1,079,007	-	-
기금특별회계용자지원	1,079,007	1,079,007	-	-
예탁금	953,340	953,340	-	-
예수금원리금상환	125,667	125,667	-	-
보전지출	162,620	91,320	△71,300	△43.8
여유자금예치	162,620	91,320	△71,300	△43.8
예치금	162,620	91,320	△71,300	△43.8
행정운영경비	7	7	-	-
기금관리비	7	7	-	-
기금관리비	7	7	-	-
일반운영비	7	7	-	-

4. 검토의견 (수석전문위원 이준석)

가. 변경안의 개요

- 동 기금운용계획 변경안은 서울에너지공사의 유동성 위기 대응을 위한 신규 융자금 반영에 따라 정책사업 지출금액이 20%를 초과하게 되어 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조¹⁾에 따라 서울특별시의회(이하 “의회”)의 의결을 받고자 제출됨.

나. 통합재정안정화기금의 조성 및 운용 현황

- 통합재정안정화기금(이하 ‘기금’)은 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조²⁾에 따라 회계·기금의 여유자금을 적립하여 재정용자와 지방채 상환에 활용하거나, 재원이 부족한 해에 일반·특별회계로 전출하여 사용하기 위한 목적에서 2021년부터 설치·운영되고 있음.
- 참고로 종전의 재정투융자기금은 통합재정안정화기금 내 통합계정으로, 그리고 감채기금은 통합재정안정화기금 내 재정안정화계정으로 각각 승계·통합된바 있음.

1) 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조(기금운용계획의 변경) ② 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 한다. 다만, 정책사업 지출금액의 10분의 2 이하를 변경하려는 경우와 다음 각 호의 기금의 정책사업 지출금액을 변경하는 경우에는 그러하지 아니하다.

2) 「지방자치단체 기금관리기본법」 제16조(통합재정안정화기금의 설치·운용) ① 지방자치단체는 회계연도 간의 재정수입 불균형 등의 조정 및 재정의 안정적 운용 또는 각종 회계·기금 운용상 여유자원 또는 예치금의 통합적 관리를 위하여 통합재정안정화기금(이하 “통합기금”이라 한다)을 설치할 수 있다. 통합기금은 통합계정과 재정안정화계정으로 구분하여 운용하여야 한다.

< 기금의 조성자원 및 용도 >

구 분	조성자원	기금용도
통합계정 (중전 재정투융자기금)	<ul style="list-style-type: none"> - 다른 회계·기금으로부터의 예수금 - 예탁금 원금·이자수입 등 - 공기업으로부터 회수한 융자금 및 융자금 이자수입 - 통합계정 운용에 따른 이자수입 및 그 밖의 수입 - 지방채 발행으로 조성된 차입금 - 다른 회계·기금으로부터의 전입금 - 그 밖에 통합계정 조성을 위한 수입 	<ul style="list-style-type: none"> - 다른 회계·기금으로의 예탁 - 공기업으로의 융자 - 예수금 원금·이자 상환 등 - 그 밖에 통합계정의 운용·관리를 위한 경비
재정안정화계정 (중전 감채기금)	<ul style="list-style-type: none"> - 일반회계·특별회계로부터의 전입금* * 일반회계로부터 전입금은 순세계잉여금에서 법정 의무경비를 공제한 금액의 50% 이상 * 특별회계로부터의 전입은 법령 또는 조례에 근거가 있는 경우에 한정 - 통합 계정으로부터의 예수금 - 재정안정화 계정의 운용에 따른 이자수입과 그 밖의 수입 - 그 밖에 재정안정화 계정의 조성을 위한 수입 	<ul style="list-style-type: none"> - 일반회계, 특별회계 또는 기금의 지방채원리금 상환 - 공사채 또는 공단체의 상환을 위해 출자금, 보조금 또는 융자금 - 해당 연도 세입 중 지방세, 세외수입 및 지방교부세의 합계 금액이 최근 3년간 평균금액보다 감소한 경우 - 대규모 재난 및 재해의 발생, 지역경제 상황의 현저한 악화 등으로 기금 사용의 필요성이 인정되는 경우 - 통합 계정으로부터의 예수금에 대한 원리금의 상환 및 통합 계정으로의 예탁 - 그 밖에 지방채 및 기금의 운용·관리를 위한 경비

- 동 기금의 통합계정은 다른 회계나 기금의 여유재원을 통합관리하면서 재정융자 등에 활용되고 있으며, 2023년도 말 조성액은 4조 3,148억 5천 3백만원으로 전년 대비 8,909억 9천 7백만원이 증가된 규모임.

< 2023년도 통합계정 조성 계획 >

(단위 : 백만원)

2022년도 말 조성액*	2023년도 조성계획**			2023년도 말 조성액
	수입	지출	증감	
3,423,856	1,166,671	275,674	890,997	4,314,853

* 2022년도 결산 기준

** 1차 통합계정 운용계획 변경 기준

- 현재 통합계정의 용자금 및 예수·예탁금 현황을 살펴보면,
 - 먼저 용자금의 2022년 말 기정액은 서울에너지공사 용자 1,444억원이며, 지난 7월 통합계정 운용계획을 변경(1차)하면서 서울교통공사 용자금 1,500억원이 신설되었고, 이번 변경안의 용자금 713억원을 반영하면 2023년 말 예정 용자금은 3,657억원에 이를 것으로 예상됨.

< 통합계정의 용자금 현황 >

(단위 : 백만원)

대 상 별	2022년	2023년 계획		2023년말
		신규	회수	
계	144,400	221,300	-	365,700
서울에너지공사	144,400	71,300*	-	215,700
서울교통공사	-	150,000	-	150,000

- 다음으로 예탁금의 2022년 말 기정액은 ▶ 도시철도건설사업비특별회계, ▶ 교통사업특별회계, ▶ 중소기업육성기금(용자·투자계정) 등 총 8개의 회계 및 기금에 3조 2,128억 1천 3백만원이며, 2023년 말 예정 예탁금은 4조 1,522억 3천 3백만원임.

< 통합계정의 예탁금 현황 >

(단위 : 백만원)

회 계 별	2022년	2023년 계획		2023년말
		신규	회수	
계	3,212,813	953,340	13,920	4,152,233
일반회계	648,200	420,200	-	1,068,400
도시철도건설사업비 특별회계	55,300	-	-	55,300
교통사업특별회계 (교통관리계정)	1,425,028	227,540	-	1,652,568
광역교통시설특별회계	52,148	-	-	52,148
주택사업특별회계 (국민주택사업계정)	563,500	295,600	-	859,100
수도사업특별회계	87,757	-	-	87,757
중소기업육성기금 (융자계정)	240,000	-	10,000	230,000
중소기업육성기금 (투자계정)	140,880	10,000	3,920	146,960

- 그리고 예수금의 2022년 말 기정액은 ▶ 교통사업특별회계(주차장 관리계정 · 교통개선분담금계정), ▶ 도시개발특별회계, ▶ 균형발전특별회계, ▶ 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 등 특별회계 및 기금으로부터 예수한 2조 1,482억 6천 1백만원이며, 2023년 말 예정 예수금은 3조 1,858억 7백만원임.

< 통합계정의 예수금 현황 >

(단위 : 백만원)

회 계 별	2022년 말	2023년 계획		2023년말
		신규	상환	
계	2,148,261	1,119,594	82,048	3,185,807
교통사업특별회계 (주차장관리계정)	245,700	179,044	-	424,744
교통사업특별회계 (교통개선분담금계정)	139,874	50,000	-	189,874

주택사업특별회계 (국민주택사업계정)	45,000	-	-	45,000
주택사업특별회계 (도시·주거환경정비사업계정)	371,300	420,000	-	791,300
주택사업특별회계 (재정비축진사업계정)	456,457	214,100	20,500	650,057
도시개발특별회계	124,900	41,600	-	166,500
균형발전특별회계	3,100	-	3,100	0
학교용지부담금특별회계	23,250	33,700	-	56,950
한강수질개선특별회계	1,048	1,150	1,048	1,150
소방안전특별회계 (소방정책사업비계정)	2,400	-	2,400	0
공기업하수도특별회계	43,000	-	43,000	0
통합재정안정화기금 (재정안정화계정)	504,400	160,000	-	664,400
중소기업육성기금 (사회경제적계정)	-	20,000	-	20,000
성평등기금	23,200	-	-	23,200
식품진흥기금	35,000	-	-	35,000
기후대응기금	40,000	-	12,000	28,000
자원회수시설주변영향 지역주민지원기금(강남)	2,000	-	-	2,000
체육진흥기금	52,322	-	-	52,322
사회복지기금 (노인복지계정)	11,490	-	-	11,490
사회복지기금 (장애인복지계정)	14,400	-	-	14,400
사회복지기금 (자활계정)	4,420	-	-	4,420
관광진흥기금 (서울관광플라자계정)	5,000	-	-	5,000

다. 변경안의 주요 내용

- 2023년도 통합계정의 수입·지출 운용 규모는 1조 3,916억 3천 4백만원으로, 당초 1조 7,589억 3천 8백만원에서 한차례의 변경³⁾을 통해 당초 예산 대비 3,673억 4백만원(△20.9%)이 감액된 바 있음.

3) '2023년도 서울특별시 통합재정안정화기금 통합계정 운용계획 변경안'(의안번호: 901, '23.7.5. 의결).

- 그리고 이번에 제출된 통합계정 운용계획 변경안(2차)은 수입계획 변경사항은 없고, 지출계획은 서울에너지공사 용자금 713억 증가분과 그에 따른 예치금 조정 감소분 713억이 변경·반영된 것임.

< 2023년 통합계정 수입 및 지출 변경 내역 >

(단위 : 백만원)

< 수입계획 >					< 지출계획 >				
구 분	당초	변경계획	변경계획(안)	증 감 (B-A)	구 분	당초	변경계획	변경계획(안)	증 감 (D-C)
		1차(A)	2차(B)				1차(C)	2차(D)	
합 계	1,758,938	1,391,634	1,391,634	-	합 계	1,758,938	1,391,634	1,391,634	-
용자금 원리금회수	16,858	6,067	6,067	-	용자금	-	150,000	221,300	71,300
예탁금 원리금회수	13,920	13,920	13,920	-	예탁금	1,268,100	953,340	953,340	-
예치금 회수	317,582	211,043	211,043	-	예수원리금 상환	133,720	125,667	125,667	-
예수금	1,374,150	1,119,594	1,119,594	-	예치금	357,111	162,620	91,320	△71,300
이자수입	36,428	41,010	41,010	-	기본경비	7	7	7	-

- 구체적으로 서울에너지공사 용자금은 높은 연료비와 낮은 열요금 간 불균형으로 발생한 공사의 재정적자를 보전하기 위해 기존 예치금 1,626억 2천만원에서 713억원을 감액하고, 기존 용자금 1,500억원에 용자 요청 금액인 713억원을 증액(47.5%)하는 것임(상세 수입·지출계획 변경 내역은 참고자료).

< 통합계정 지출계획 변경 내역 >

(단위 : 백만원)

구분	과목	특별회계·기금 등	2023년	2023년	2023년	증감 (B-A)	주요내역
			당초계획	변경계획 1차(A)	변경계획(안) 2차(B)		
지출	계			1,391,634	1,391,634	-	
	융자금	서울교통공사	-	150,000	150,000	-	
		서울에너지공사	-	-	71,300	71,300	0→71,300 (증기,300)
	예수금 원금상환	주택사업특별회계 재정비촉진사업계정	20,500	20,500	20,500	-	
		공기업하수도특별회계	43,000	43,000	43,000	-	
		한강수질개선특별회계	1,048	1,048	1,048	-	
		균형발전특별회계	3,100	3,100	3,100	-	
		소방특별회계 소방정책사업비계정	2,400	2,400	2,400	-	
		기후변화기금	12,000	12,000	12,000	-	
		예수금 이자상환	예수금이자상환	51,672	43,619	43,619	
	예탁금	일반회계	439,700	420,200	420,200	-	
		교통사업특별회계 교통관리계정	204,200	227,540	227,540	-	
		주택사업특별회계 국민주택사업계정	624,200	295,600	295,600	-	
		중소기업육성기금 투자계정	-	10,000	10,000	-	
	예치금	예치금	357,111	162,620	91,320	Δ71,300	일반 예치금 162,620→91,320 (Δ71,300)
	기본경비	행정운영경비	7	7	7	-	

라. 기금운용계획 변경의 적정성 여부

- 「지방자치단체 기금관리기본법」은 지방자치단체의 장이 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 20% 초과하여 변경하려는 경우 미리 지방의회의 의결을 받도록 하고 있음.4)

4) 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조(기금운용계획의 변경) ② 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 한다. 다만, 정책사업 지출금액의 10분의 2 이하를 변경하려는 경우와 다음 각 호의 기금의 정책

- 이번 변경안은 정책사업인 ‘투자기관금융지원’ 1,500억원⁵⁾ 대비 47.5%에 해당하는 용자금 713억원이 증액 변경되어 의회의 의결을 받게 된 것임.
- 한편 서울에너지공사는 2016년 12월에 설립되어 서남권역 및 동북권역의 6개구 등 22개동에 공동주택 26만 4천세대(건물 457개소)를 대상으로 열에너지 공급, 전기차·수소차 충전인프라 등의 구축·운영, 에너지 배려계층에 대한 난방비 지원 등의 사업을 추진하고 있음.

< 서울에너지공사 일반 현황 >

<input type="checkbox"/> 설립 목적: 「서울특별시 서울에너지공사 설립 및 운영에 관한 조례」 제1조 <ul style="list-style-type: none"> ○ 친환경 에너지의 이용, 보급 및 기술개발을 촉진하고 지속가능한 에너지로의 전환 및 시민의 삶의 질 향상에 기여함
<input type="checkbox"/> 설립 일: 2016. 12. 21.
<input type="checkbox"/> 사업 범위 <ul style="list-style-type: none"> ○ 집단에너지사업, 신·재생에너지 관련 사업 ○ 에너지 진단, 온실가스 배출권 관련 사업 ○ 지능형전력망 사업, 전기신사업 및 수소산업 관련 사업 ○ 에너지 분야 교육홍보·연구 사업, 국가 및 지방자치단체 위탁 사업
<input type="checkbox"/> 자본금 <ul style="list-style-type: none"> ○ 수권자본금 : 1조 원 ○ 자본금 : 5,235억 원(서울시 현물출자 4,034억, 현금출자 1,201억원)
<input type="checkbox"/> 조직 및 인력 <ul style="list-style-type: none"> ○ 조직 : 3본부, 4실 2지사 4처, 25부 ○ 인력 : 280명 / 275명 (정원/현원)

사업 지출금액을 변경하는 경우에는 그러하지 아니하다.

1. 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조에 따른 재난관리기금
 2. 「재해구호법」 제14조에 따른 재해구호기금
- 5) 1차 변경계획에 따라 반영된 금액. 정책사업비 20%를 초과하는지 여부는 **지방의회의 의결을 받은 액수를 기준으로 판단**(‘2024년도 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준’, p.297)

- 동 공사의 2022회계연도 재무회계 결산에 따른 총자산은 5,345억원 (자본: 2,273억원, 부채: 3,073억원)이고, 부채비율은 135.2%로, 당기순손실 규모는 지속적으로 늘어나는 추세임.

< 최근 5년간 서울에너지공사 부채 및 경영손익 현황 >

(단위 : 억원, %)

구분	2018	2019	2020	2021	2022
총자산	4,269	4,820	4,974	5,016	5,345
총부채	1,534	1,821	1,339	1,703	3,073
금융부채	950	1,217	805	895	1,820
자본	2,735	2,999	3,635	3,313	2,273
부채비율	56.1	60.7	36.8	51.4	135.2
당기순손익	△47	△112	△21	△462	△1,254

- 특히 러-우 전쟁 여파로 인한 LNG 수입 가격의 상승으로 공사의 자금유동성 위기가 발생하면서, 적자 보전을 위해 지난 2022년 말에도 통합계정에서 857억을 융자받았으나 여전히 재정난을 겪고 있음.
- 이에 공사는 자구노력 및 자금일정 조정 등으로 300억을 마련하고, 서울시에는 실 부족자금 분인 713억의 융자금을 요청한 것임.

< 공사의 부족자금 산출 내역 >

(단위 : 억원)

자금수입 (A)	자금지출 (B)	부족자금 (C=B-A)	자구노력 및 자금일정 조정 (D)	실 부족자금 (C-D)	비고
3,470	4,483*	1,013	300	713	자구노력 및 지출일정 조정 통한 차입금 최소화

* 2022년 부족 자금 이월 263억원 포함

- 이에 따라 공사는 2016년 재정투자용자기금(현 통합계정)에서 용자한 560억원을 시작으로 2022년까지 총 1,444억원의 원리금 상환 부담이 있는 가운데, 이번 용자금 지출금액 변경을 통해 713억원의 추가 부담이 발생하게 되었음.

< 서울에너지공사 용자금 현황 >

('23.9월 기준, 단위 : 억원)

구분		발행 일자	발행 금액	전액상환시점	비고
市 통합재정안정화기금	소계	-	2,054		
	1차~3차	'16.12.21	560	상환 완료	
	4차	'17.7.4	255	2031년	상환시점 연장 반영(市 예산담당관 협의 중)
	5차	'17.12.20	50	상환 완료	
	6차	'18.7.3 (재약정: '22.3.7)	152	2031년	
	7차	'19.12.20	180	2031년	상환시점 연장 반영(市 예산담당관 협의 중)
	8차	'22.12.28	857	2032년	

- 그리고 공사의 용자금 상환계획에 따르면, 재협의를 통해 기존의 435억원(4차, 7차)에 대한 원금 상환일을 2023년에서 2027년으로 연장하고, 이번 변경안의 713억원은 5년 거치 5년 균등분할 상환으로 2029년부터 용자금을 상환할 계획임.

< 공사의 자금 상환계획 >

(단위 : 억원)

구분	합계	'24년	'25년	'26년	'27년	'28년	'29년	'30년	'31년	'32년	'33년	비고
합계	2,157	-	-	-	117	289	431	431	431	314	143	
4차	255	-	-	-	51	51	51	51	51	-	-	· 원금 상환일 재협의 예정 (당초 '23년~'25년 → 변경 '27년~'31년) · 6차 협의 완료 · 4·7차 협의 진행 중
6차	152	-	-	-	30.4	30.4	30.4	30.4	-	-		
7차	180	-	-	-	36	36	36	36	-	-		
8차	857	-	-	-	-	171.4	171.4	171.4	171.4	171.4	-	
9차	713	-	-	-	-	-	142.6	142.6	142.6	142.6	142.6	· '23년 신규 차입 반영
이자	642	98	98	98	95	86	70	50	31	14	3	· 이자율 4.54% 반영

주) 市 통합재정안정화기금 1차~3차, 5차는 상환 완료

- 이와 같이 공사의 자금 유동성 위기 극복과 동절기 열공급 차질 방지 등 원활한 업무 수행을 고려하면 융자금 지원의 필요성은 인정된다 하겠음.
- 한편 동 공사는 재정건전성 확보 방안으로 연료비 인하·열요금 인상을 통한 재정의 점진적 개선, 서남 집단에너지시설 2단계 준공에 따른 공사의 재정자립 등을 제시하고 있음.
- 그러나 이스라엘 - 하마스 사태의 중동 전역 확대에 따른 연료비 상승 가능성, 서남 집단에너지시설 2단계 건설 타당성 재조사에 따른 건설 일정 지연 등 자금 상환계획 이행에 있어 차질이 우려되는 상황임.

< 서남 집단에너지시설 2단계 건설 관련 개요 >

- 강서지역 7만 3천여 세대 안정적 열공급을 위한 자체 열원시설 확보
- 친환경·고효율 열원설비 서남 집단에너지시설 2단계 건설사업 추진

시설규모	열병합발전 1기, 열전용보일러 1기 및 부대시설 (준공 후 열공급 용량 326Gcal/h, 발전 용량 285MW)
건설기간	2020년(기본설계 착수) ~ 2027년(준공예정)
공급세대	주택 72,933세대, 업무·공공 425개소
사업비	(당초)4,683억원 → (변경) 5,291억원

- 공사비 재산정에 따른 사업비 증액(증 608억)으로, 타당성 재검토 추진 중
 - 추진근거: 타당성 재검토 추진 계획 보고(市 녹색에너지과-10843호, '23.5.10.)
 - 용역기관: 서울연구원 서울공공투자관리센터
 - 용역기간: 2023. 8. 7 ~ 2024. 5. 6. (약 9개월 소요)

○ 재원마련 방안

구분	합계	~'22년	'23년	'24년	'25년	'26년	비고
계	5,291	542	179	75	2,200	2,295	· 집행잔액은 다음연도 이월 집행
市 출자금	1,764	542	179	75	968	-	· '19년 市 출자방침 투자비의 50%
공사채 발행	3,527	-	-	-	1,232	2,295	

- 따라서 세수 감소로 인한 건전재정 기조가 지속되는 가운데 공사
 용자 지원에 따른 서울시의 재정부담 또한 커지는 만큼, 정상적인
 용자상환을 위한 공사의 재정건전성 확보 방안이 계획대로 이행될
 수 있도록 엄중한 관리·감독이 필요할 것으로 사료됨.

담당 조사관	연락처
성동준	02-2180-8055

[참고자료] 통합재정안정화기금기금 수입·지출 변경(안) 세부내역

(단위: 백만원)

구분	과 목	특별회계기금투자출연기관	2023년	2023년	2023년	증 감 (B-A)
			당초 계획	1차 변경(A)	2차 변경안(B)	
수입	계		1,758,938	1,391,634	1,391,634	-
	융자금 원리금회수	융자금회수이자수입	8,158	6,067	6,067	-
		융자금회수수입(서울에너지공사)	8,700			-
	예수금	교통사업특별회계 주차장관리계정	197,700	179,044	179,044	-
		교통사업특별회계 교통개선분담금계정	5,600	50,000	50,000	-
		주택사업특별회계 도시주거환경정비사업계정	441,600	420,000	420,000	-
		주택사업특별회계 재정비촉진사업계정	265,500	214,100	214,100	-
		도시개발특별회계	256,100	41,600	41,600	-
		학교용지부담금특별회계	26,400	33,700	33,700	-
		한강수질개선특별회계	1,250	1,150	1,150	-
		중소기업육성기금 사회경제적계정	20,000	20,000	20,000	-
		통합재정안정화기금 재정안정화계정	160,000	160,000	160,000	-
		예탁금원금 회수수입	중소기업육성기금 융자계정	10,000	10,000	10,000
	중소기업육성기금 투자계정		3,920	3,920	3,920	-
	이자수입	공공예금이자수입	1,645	5,680	5,680	-
		예탁금이자수입	34,783	35,330	35,330	-
	예치금회수	전년도이월금	317,582	211,043	211,043	-
지출	계		1,758,938	1,391,634	1,391,634	-
	융자금	서울에너지공사	-	-	71,300	71,300
		서울교통공사	-	150,000	150,000	-
	예탁금	일반회계	439,700	420,200	420,200	-
		교통사업특별회계 교통관리계정	204,200	227,540	227,540	-
		주택사업특별회계 국민주택사업계정	624,200	295,600	295,600	-
		중소기업육성기금 투자계정	-	10,000	10,000	-
	예수금 원리금상환	주택사업특별회계 재정비촉진사업계정	20,500	20,500	20,500	-
		공기업하수도특별회계	43,000	43,000	43,000	-
		한강수질개선특별회계	1,048	1,048	1,048	-
		균형발전특별회계	3,100	3,100	3,100	-
		소방특별회계정책사업비계정	2,400	2,400	2,400	-
		기후변화기금	12,000	12,000	12,000	-
		예수금이자상환	51,672	43,619	43,619	-
	예치금		357,111	162,620	91,320	△71,300
	기본경비	기금관리비	7	7	7	-