

2021년 통합재정안정화기금  
기금운용계획 변경 보고

2021. 3.

기 획 조 정 실

# 2021년 통합재정안정화기금 기금 운용 계획 변경 보고

「서울특별시 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례」 제16조에 따라  
2021년 통합재정안정화기금 기금운용계획 변경에 대해 보고드립니다

## 1 2021년 통합재정안정화기금 운용계획

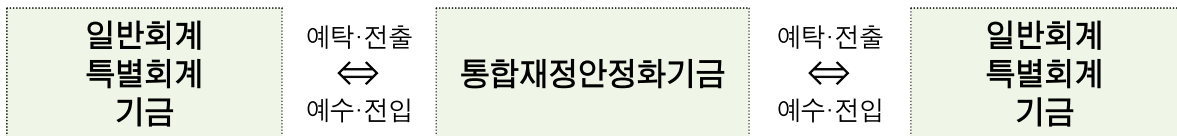
### □ 통합재정안정화기금 개요

#### ○ 설치근거

- 지방자치단체 기금관리기본법 제16조(통합재정안정화기금의 설치·운용)(’20. 6. 9. 개정)
- 지방재정법 제9조의2(회계·기금 간 여유재원의 예수·예탁)(’20. 6. 9. 개정)
- 서울특별시 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례(’20. 12. 31. 제정)

#### ○ 설치목적

- 다른 회계와의 전입·전출 또는 다른 회계·기금과의 예수·예탁을 통해  
① 회계연도 간 재정수입의 불균형을 조정하고, ② 각종 회계·기금 운용상 여유재원 또는 예치금을 통합적으로 관리



#### ○ 기금의 운용

- 기존의 재정투융자기금과 감채기금을 각각 통합재정안정화기금 내 통합 계정과 재정안정화 계정으로 설치하여 2개의 계정으로 운용

#### ○ 조성자원 및 용도

| 구 분                       | 조성자원                                                                                                                | 기금용도                                          |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>통합 계정</b><br>(재정투융자기금) | · 다른 회계·기금으로부터의 예수금<br>· 예탁금 원금·이자수입 등                                                                              | · <b>다른 회계·기금으로부터의 예탁</b><br>· 예수금 원금·이자 상환 등 |
| <b>재정안정화 계정</b><br>(감채기금) | · 일반회계 및 특별회계로부터의 전입금<br>※ 일반회계로부터의 전입금은 순세계잉여금에서 법정 의무경비를 공제한 금액의 50% 이상<br>※ 특별회계로부터의 전입은 법령 또는 조례에 근거가 있는 경우에 한함 | · <b>지방채 원리금 상환</b><br>· 다른 회계로의 전출           |

## □ 2021년 운용계획(변경 전)

### ○ 통합 계정(재정투융자기금 승계)

(단위 : 백만원)

| 수 입            |         |                                                      | 지 출          |         |                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------|---------|------------------------------------------------------|--------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 계              | 552,254 |                                                      | 계            | 552,254 |                                                                                                                                                                                                                                  |
| 민간용자금<br>원리금회수 | 320,731 | 서울교통공사 317,400<br>서울에너지공사 1,675<br>융자금회수이자수입 1,656   | 예탁금          | 306,100 | 교통사업(특)교통관리계정 221,300<br>일반회계 39,800<br>중소기업육성자금 투자계정 45,000                                                                                                                                                                     |
| 예수금            | 24,418  | 학교용지부담금(특) 16,800<br>한강수질개선(특) 2,618<br>관광진흥자금 5,000 | 예수금원리금<br>상환 | 111,016 | 교통(특) 교통개선분담금계정 2,200<br>주택(특) 재정비축진계정 20,500<br>교통(특) 주차장관리계정 17,500<br>공기업허수도사업(특) 40,000<br>지역개발자금 4,900<br>식품진흥자금 5,500<br>성평등자금 600<br>사회복지자금 노인복지계정 510<br>자원회수시설향상지역주민지원자금 2,000<br>대외협력자금 국내협력계정 1,000<br>예수금이자상환 16,306 |
| 예탁금원금<br>회수    | 56,400  | 도시개발(특) 56,400                                       | 예치금          | 135,135 | 예치금 135,135                                                                                                                                                                                                                      |
| 예치금회수          | 122,422 | '20년 예치금회수 122,422                                   | 기본경비         | 3       | 기금운영심의회 운영 3                                                                                                                                                                                                                     |
| 이자수입           | 28,283  | 공공예금이자수입 5,576<br>예탁금이자수입 22,707                     |              |         |                                                                                                                                                                                                                                  |

### ○ 재정안정화 계정(감채기금 승계)

(단위 : 백만원)

| 수 입   |         |                                 | 지 출         |         |                                          |
|-------|---------|---------------------------------|-------------|---------|------------------------------------------|
| 계     | 164,575 |                                 | 계           | 164,575 |                                          |
| 이자수입  | 9,966   | 공공예금이자수입 2,644<br>예탁금이자수입 7,322 | 차입금<br>이자상환 | 23,369  | '19년 ~ '21년도<br>모집공채이자상환 23,369          |
| 예치금회수 | 154,609 | 전년도이월금 154,609                  | 예치금         | 20,786  | 다음년도 이월금 20,786                          |
|       |         |                                 | 전출금         | 120,000 | 도시철도공채 상환을 위한<br>도시철도건설사업비(특) 전출 120,000 |
|       |         |                                 | 기본경비        | 420     | 모집공채 발행 수수료 420                          |

## 2 2021년 통합재정안정화기금(통합계정) 운용계획 변경

### □ 추진경과

- 기금운용계획 변경안 수립 : 2021. 1. 27.(수)
- 기금운용계획 변경안 상임위원장 사전보고 : 2021. 1. 28.(목)
- 기금운용심의위원회 회의 개최 : 2021. 1. 29.(금)
  - 2021년 기금운용계획 보고, 기금운용계획 변경안 심의·의결

### □ 변경사유

- 수입계획 변경
  - 예치금 회수 감소 : **△32,467,200천원**(122,422,275→89,955,075천원)
    - ▶ '21년 기금운용계획안 수립 당시('20.10월)에는 '20년 예치금 회수를 122,422,275천원으로 전망했으나, '21년 기금운용계획안 심의·의결('20.12.16.) 이후 '20년 예치금 감소 요인 발생
    - ▶ 학교용지부담금특별회계로부터의 예수금이 특별회계 세입 부족으로 감소했으며(△3,410,000천원), 수도사업특별회계로부터의 예탁금 원금 회수도 특별회계 세입 부족으로 감소(△29,057,000천원)
    - ▶ '20년 수입계획의 예수금과 예탁금 원금 회수 감소를 반영하여 '20년 지출계획의 예치금을 감액 조정(△32,467,200천원)했으며(2020년 제4차 기금운용계획변경, '20.12.29.), 이에 따라 '21년 수입계획의 예치금 회수도 감소(△32,467,200천원)
- 지출계획 변경
  - 예탁금 증가 : **2,000,000천원**(306,100,000→308,100,000천원)
    - ▶ 코로나19에 따른 경기 침체로 경영난을 겪고 있는 소상공인 대상 자금 지원 확대를 위해 중소기업육성기금(융자계정)에 2,000,000천원 신규 예탁
    - ▶ 현장의 요구가 절실한 소상공인긴급금융지원 1조원을 추가 투입하고 예탁금은 이차보전(0.4%)에 활용
  - 예치금 감소 : **△34,467,200천원**(135,134,678 → 100,667,478천원)
    - ▶ '20년 제4차 기금운용계획 변경('20.12.29.)에 따른 예치금 회수 수입 감소로 예치금 32,467,200천원 감소(135,134,678→102,667,478천원)
    - ▶ 중소기업육성기금(융자계정) 신규 예탁(2,000,000천원)에 따른 예치금 2,000,000천원 감소(102,667,478→100,667,478천원)

□ 기금운용계획 변경내역

(단위 : 천원)

| 수 입 계 획        |              |              |             |                                                                                          |
|----------------|--------------|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 구 분            | '21년 당초계획(A) | '21년 변경계획(B) | 증 감 (B-A)   | 주 요 내 역                                                                                  |
| 계              | 552,254,167  | 519,786,967  | -32,467,200 |                                                                                          |
| 민간융자금<br>원리금회수 | 320,731,000  | 320,731,000  | 0           | 서울교통공사(317,400,000) -<br>서울에너지 공사(1,675,000) -<br>민간융자금회수이자수입(1,656,000) -               |
| 예 수 금          | 24,418,000   | 24,418,000   | 0           | 학교용지부담금 특별회계(16,800,000) -<br>한강수질개선 특별회계(2,618,000) -<br>관광진흥기금 서울관광플라자 계정(5,000,000) - |
| 예탁금회수          | 56,400,000   | 56,400,000   | 0           | 도시개발특별회계(56,400,000) -                                                                   |
| 예치금회수          | 122,422,275  | 89,955,075   | -32,467,200 | '20년 예치금 회수(122,422,275→89,955,075)<br>△32,467,200                                       |
| 이자수입           | 28,282,892   | 28,282,892   | 0           | 공공예금이자수입(5,576,000) -<br>예탁금이자수입(22,706,892) -                                           |

○ 지출계획

(단위 : 천원)

| 지 출 계 획 |              |              |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------|--------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 구 분     | '21년 당초계획(A) | '21년 변경계획(B) | 증 감 (B-A)   | 주 요 내 역                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 계       | 552,254,167  | 519,786,967  | -32,467,200 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 예탁금     | 306,100,000  | 308,100,000  | 2,000,000   | 교통(특) 교통관리(221,300,000) -<br>중소기업육성기금 투자계정(45,000,000) -<br>일반회계(39,800,000) -<br>중소기업육성기금 용자계정(0→2,000,000) 2,000,000                                                                                                                                                                                            |
| 예수금상환   | 111,016,489  | 111,016,489  | 0           | 주택(특) 재정비축진계정(20,500,000) -<br>교통(특) 주차장관리계정(17,500,000) -<br>교통(특) 교통개선분담금계정(2,200,000) -<br>공기업하수도(특)(40,000,000) -<br>자원회수시설주변환경지역주민지원기금(양천)(2,000,000) -<br>지역개발기금(4,900,000) -<br>식품진흥기금(5,500,000) -<br>성평등기금(600,000) -<br>대외협력기금 국내협력계정(1,000,000) -<br>사회복지기금 노인복지계정(510,000) -<br>예수금이자상환(16,306,489) - |
| 예치금     | 135,134,678  | 100,667,478  | -34,467,200 | 예치금(135,134,678→102,667,478)<br>△32,467,200<br>예치금(102,667,478→100,667,478) △2,000,000                                                                                                                                                                                                                            |
| 기본경비    | 3,000        | 3,000        | 0           | 기금운영심의회 운영(3,000) -                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

## ○ 수입계획

(단위 : 천원)

| 수 입 계 획        |                 |                 |              |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 구 분            | '20년<br>당초계획(A) | '20년<br>변경계획(B) | 증 감<br>(B-A) | 주 요 내 역                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 계              | 1,123,021,972   | 1,090,554,972   | -32,467,000  |                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 민간융자금<br>원리금회수 | 239,003,700     | 239,003,700     | 0            | 서울교통공사(192,400,000) -<br>서울에너지 공사(44,266,700) -<br>민간융자금회수이자수입(2,337,000) -                                                                                                                                                                                 |
| 예수금            | 557,030,000     | 553,620,000     | -3,410,000   | <del>학교용자부담금(8,500,000)</del> <del>5,090,000</del> <b>△3,410,000</b><br>공기업허수도사업(83,000,000) -<br>감채기금(428,200,000) -<br>기후변화기금(30,000,000) -<br>대외협력기금 국내계정(1,000,000) -<br>대외협력기금 국제계정(4,000,000) -<br>지원화수관련시설주변지역지원기금(2,000,000) -<br>체육진흥기금(330,000) - |
| 예탁금<br>원금회수    | 157,088,933     | 128,031,933     | -29,057,000  | 교통사업(특)교통관리계정(2,375,933) -<br>도시개발특별회계(2,200,000) -<br><del>수도사업특별회계(58,113,000)</del> <del>→29,056,000</del> <b>△29,057,000</b><br>감채기금(89,800,000) -<br>도시재생기금(4,600,000) -                                                                               |
| 예치금<br>회수      | 145,673,339     | 145,673,339     | 0            | '19년 예치금회수(145,673,339) -                                                                                                                                                                                                                                   |
| 이자수입           | 24,226,000      | 24,226,000      | 0            | 공공예금이자수입(2,687,000) -<br>예탁금이자수입(21,539,000) -                                                                                                                                                                                                              |

○ 지출계획

(단위 : 천원)

| 지출계획      |               |               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|---------------|---------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 구분        | '20년 당초계획(A)  | '20년 변경계획(B)  | 증감 (B-A)    | 주요내역                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 계         | 1,123,021,972 | 1,090,554,972 | -32,467,000 |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 민간융자금     | 300,000,000   | 300,000,000   | 0           | 서울교통공사(300,000,000) -                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 예탁금       | 557,100,000   | 557,100,000   | 0           | 교통(특) 교통관리(140,700,000) -<br>중소기업육성자금 투자계정(40,200,000) -<br>일반회계(305,000,000) -<br>도시개발특별회계(39,400,000) -<br>도시철도건설사업비특별회계(31,800,000) -                                                                                                                                                   |
| 예수금<br>상환 | 143,497,697   | 143,497,497   | -200        | 교통(특) 교통개선분담금계정(4,300,000) -<br>주택(특) 재정비축진계정(53,700,000) -<br>교통(특) 주차장관리계정(25,046,000) -<br>자원회수시설주변향상지역주민지원기금(양천 4,660,000) -<br>자원회수시설주변향상지역주민지원기금(노원 1,000,000) -<br>재난관리기금 구호계정(33,340,000) -<br>남북교류협력기금(4,142,697-4,142,497) △200<br>기후변화기금(3,500,000) -<br>예수금이자상환 (13,809,000) - |
| 예치금       | 122,422,275   | 89,955,075    | -32,467,200 | 예치금(122,422,275-89,955,075) △32,467,200                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 기본경비      | 2,000         | 2,400         | 400         | 기금운영심의회 운영(2,000-2,400) 400                                                                                                                                                                                                                                                                |