

서울특별시의회
제295회 정례회

2020년도 서울특별시 재정투융자기금 운용계획 변경안

심 사 보 고 서



2020. 6. 30.

예산결산특별위원회

심 사 보 고 서

| | |
|----------|------|
| 의안 번호 | 1617 |
|----------|------|

2020년 6월 30일
예산결산특별위원회

I. 심사경과

1. 제출일자 : 2020. 6. 5.
2. 제안자 : 서울특별시장
3. 회부일자 : 2020. 6. 10.
4. 상 정 : 서울특별시의회 제295회 정례회
 - 예산결산특별위원회 제2차 회의(2020. 6. 24.)
 - 안건상정, 제안설명, 검토보고, 질의 및 답변
 - 예산결산특별위원회 제3차 회의(2020. 6. 26.)
 - 수정안 발의, 수정가결

II. 제안설명 및 요지 (기획조정실장 조인동)

- 2020년 제2회 추가경정예산 편성 및 제3회 추가경정예산(안) 제출에 따른 일반회계, 특별회계 및 기금의 여유자금 예수와 부족자금 예탁과 교통공사 용자 등으로 예수금, 예탁금, 민간용자금 등이 조정되어 당초계획 4,814억 원의 131.9% 수준인 6,351억 원이 증가한 1조 1,165억 원으로 기금운용계획을 변경하고자 함

Ⅲ. 검토보고 요지 (수석전문위원 엄지운)

1. 주요내용

- 가. 2020년 제2회 및 제3회 추가경정예산안 편성에 따른 일반회계, 특별 회계 및 기금의 여유자금 예수 및 부족자금 예탁과 교통공사 용자 등으로 예수금, 예탁금, 민간용자금 등이 조정됨.
- 나. 이에 따라 지출계획 중 예치금이 106,622백만원에서 249,109백만원으로 당초계획 대비 134%인 142,487백만원 증가함.

〈수입 및 지출 변경내역〉

(단위: 백만원)

| 수입 계 획 | | | | 지출 계 획 | | | | | |
|--------|-------|--------------|--------------|--------------|----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 구 | 분 | 당 초 (A) | 변 경 (B) | 증 감 (A-B) | 구 | 분 | 당 초 (A) | 변 경 (B) | 증 감 (A-B) |
| 합 | 계 | 481,442 | 1,116,543 | 635,101 | 합 | 계 | 481,442 | 1,116,543 | 635,101 |
| 용자금 | 원리금회수 | 214,253 | 239,004 | 24,751 | 용자금 | | - | 300,000 | 300,000 |
| 예수금 | | 18,700 | 556,700 | 538,000 | 예탁금 | | 276,100 | 429,100 | 153,000 |
| 예탁금 | 원금회수 | 85,289 | 157,089 | 71,800 | 예수원리금 상환 | | 98,718 | 138,332 | 39,614 |
| 예치금 | 회수 | 139,524 | 139,524 | - | 예치금 | | 106,622 | 249,109 | 142,487 |
| 이자수입 | | 23,676 | 24,226 | 550 | 기본경비 | | 2 | 2 | - |

○ 수입계획 변경 : 총 635,101백만원 증가

- 민간용자금 원리금 회수수입 증가 : 248억원(214,253→239,004백만원)

- ▶ (서울교통공사) 교통공사 누적적자 증가에 따른 운영자금 부족을 사유로 '20년 용자금 원리금 상환액 17,400백만원 감액
- ▶ (서울에너지공사) 공사 재정여건 감안, 공사 출범 당시 승계한 '구 집단에너지(특)' 차입금 잔액 426억원을 감채기금에서 출자받아 상환
- ▶ (이자수입) 민간용자금 원금 상환액 변경에 따른 이자수입 449백만원 감액

- 예수금 수입 증가 : 5,380억원(18,700→556,700백만원)

- ▶ (교통사업특별회계 교통개선분담금계정) '19년 결산 결과 및 교통개선 분담금 자체 수입 부족징수에 따른 부족재원 확보를 위해 10,200백만원 미예탁
- ▶ (공기업하수도사업특별회계) '19년 결산 결과 발생한 순세계잉여금 1,345억원 중 세출사업 편성 후 여유재원 83,000백만원 예탁
- ▶ (감채기금) '19년 결산 결과 감채기금으로 전입된 재원 3,500억원 및 '20년 채무상환 예정액 3,000억원의 지방채 차환에 따른 여유재원 중 코로나19로 인한 재원확보를 위해 여유재원 428,200백만원 예탁
- ▶ 코로나19 재원 확보 차원 개별 기금 여유재원 37,000백만원 예탁
 - 기후변화기금 30,000백만원, 자원회수시설주변영향지역주민지원기금 2,000백만원
 - 대외협력기금 국내계정 1,000백만원, 대외협력기금 국제계정 4,000백만원

- 예탁금원금회수수입 증가 : 718억 원(0→71,800백만원)

- ▶ '19년 결산 결과, 감채기금으로 전입된 재원 중 코로나19로 재원 확보를 위해 감채기금 예탁금 잔액 71,800백만원 전액 상환

- 이자수입 증가 : 5억 원(23,676→24,125백만원)

- ▶ 예탁금 증가에 따른 이자수입 550백만원 증액

○ 지출계획 변경 : 총 635,101백만원 증가

- (정책사업 추가) '재무활동' → '투자기관 금융지원'과 '재무활동'으로 구분

▶ 정책사업 신설에 따라 단위사업, 세부사업 추가(투자기관 금융지원- 공사 용자지원-공사 직접용자)

| 기획조정실 예산담당관 | | 기획조정실 예산담당관 |
|-------------|---|-------------|
| 재정·금융 | | 재정·금융 |
| 재무활동 | | 투자기관 금융지원 |
| 내부거래지출 | ⇒ | 공사 용자지원 |
| 기금, 특별회계 지원 | | 공사 직접 용자 |
| | | 재무활동 |
| | | 내부거래지출 |
| | | 기금, 특별회계 지원 |

- 민간용자금 증가 : 3,000억원(0→300,000백만원)

▶ 교통공사 누적적자 증가에 따른 운영자금 지원을 위해 300,000백만원 신규 용자

- 예탁금 증가 : 1,530억원(276,100→429,100백만원)

▶ (교통사업(특) 교통관리계정) 당초 2,459억원 예탁 예정이었으나, 2·3차 추경을 위한 일반회계 재원 확보를 위해 예탁금 105,500백만원 감액

▶ (중소기업육성기금 투자계정) AI 빅데이터 등 비대면 성장기 스타트업 집중 투자를 위한 펀드 조성을 위해 예탁금 10,000백만원 증액

▶ (일반회계) 코로나19 대응 관련 소상공인 및 저소득층 지원을 위한 일반회계 재원 확충을 위해 239,000백만원 신규 예탁

▶ (도시개발특별회계) 3차 추경 편성 관련 회계 내 부족재원 확충을 위한 4,000백만원 신규 예탁

▶ (도시철도건설사업비특별회계) 3차 추경 편성 관련 회계 내 부족재원 확충을 위한 5,500백만원 신규 예탁

- 예수금원리금상환 증가 : 396억원(98,718 → 138,332백만원)

▶ (교통사업특별회계 교통개선분담금계정) '19년 결산 결과 및 교통개선 분담금 자체 수입 미징수에 따른 부족재원 확보를 위해 예수금 4,300백만원 상환 요청

▶ (교통사업특별회계 주차장계정) '19년 결산 결과 및 '20년 제3차 추가경정예산 편성 관련 부족재원 확보를 위해 예수금 294백만원 상환 요청

▶ (주택사업특별회계 재정비축진계정) '19년 결산 결과 세입 결손 조정을 위한 자금 부족액 확보를 위해 예수금 32,500백만원 상환

▶ (예수금이자상환) 예수금 증가에 따른 이자 지출액 2,520백만원 증액

- 예치금 증가 : 1,425억원(106,622 → 249,109백만원)

▶ 예수금 및 예탁금 원금 회수 증가와 민간용자금 증가, 예탁금 및 예수금 원리금 상환 증가에 따른 시금고 예치금 142,487백만원 증액

2. 검토의견

- 금번 제출된 재정투융자기금 운용계획 변경안은 ①교통공사 누적적자 증가에 따른 운영자금 지원을 위해 3,000억원을 용자하고, ②일반회계, 특별회계 및 기금의 여유자금 예수 및 부족자금을 예탁하고자 제출한 것으로
- 수입계획은 **예수금 수입** 5,380억원을 증액하고, **예탁금원금회수수입**(718억원)과 **민간융자금원리금회수**(247억 5,100만원), **이자수입**(5억 5,000만원)을 증액 편성함에 따라 수입계획을 당초보다 6,351억 100만원 증액 운용할 계획임
- 지출계획의 경우, 수입계획과 연동하여 지출계획중 '**투자기관 금융지원**'을 정책사업으로 신설하여 3,000억원을 신규로 증액하고, ②**재무활동**은 당초 지출계획액(4,814억 4,000만원)보다 69.6%, 3,351억 100만원 증가된 8,165억 4,100만원으로 지출계획 하는 것으로
 - 관련 법령에 따라 정책사업 지출금액의 10분의 2를 초과하여 기금운용계획을 변경하는 것으로서 ①정책사업인 **투자기관 금융지원** 신설과 ②**재무활동**에 대한 지출계획을 당초보다 69.6% 증액하여 지출계획하는 것 모두 의회의 의결이 필요한 사안으로 판단됨

〈표 3-1〉 2020년도 서울특별시 재정투융자기금 변경(안)

(단위 : 백만원, %)

| | 당 초 (A) | 기 금 운 용 계획변경안 ^{주1)} (B) | 증 · 감 (C=B-A) |
|------------|------------|----------------------------------------|------------------|
| 수 입 합 계 | 481,442 | 1,116,543 | 635,101 |
| 용자금 원리금 회수 | 214,253 | 239,004 | 24,751 |
| 예 수 금 | 18,700 | 556,700 | 538,000 |
| 예탁금 원금 회수 | 85,289 | 157,089 | 71,800 |
| 예치금 회수 | 139,524 | 139,524 | - |
| 이자 수입 | 23,676 | 24,226 | 550 |

| 정책사업/단위사업/세부사업 | 당 초 (A) | 기 금 운 용 계획 변경안 ^{주1)} (B) | 증 · 감 (C=B-A) | 증 감 륜 (D=C/A) |
|----------------|------------|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| 지 출 합 계 | 481,442 | 1,116,543 | 635,101 | 131.9 |
| 투자기관 금융지원 | 0 | 300,000 | 300,000 | - |
| 공사 용자 지원 | 0 | 300,000 | 300,000 | - |
| 공사 직접 용자 | 0 | 300,000 | 300,000 | - |
| 재 무 활 동 | 481,440 | 816,541 | 335,101 | 69.6 |
| 내 부 거 래 지 출 | 374,818 | 567,432 | 192,614 | 51.3 |
| 기금.특별회계용자지원 | 374,818 | 567,432 | 192,614 | 51.3 |
| 보 전 지 출 | 106,622 | 249,109 | 142,487 | 133.6 |
| 여유자금 예치 | 106,622 | 249,109 | 142,487 | 133.6 |
| 행정 운영 경비 | 2 | 2 | - | - |
| 기금 관리비 | 2 | 2 | - | - |
| 기금 관리비 | 2 | 2 | - | - |

- 아울러 동 기금운용계획 변경안의 경우, 2020년도 제2회 및 제3회 추가경정예산안 편성에 따라 각 회계 및 기금에서 발생하는 부족재원을 확보하고자 '19회계연도 결산결과 발생한 각 회계 및 기금별 여유자금을 예수금으로 잠정적으로 차입하여 부족재원이 발생하는 일반회계 및 특별회계, 공사에 예탁·융자하고자 계획하는 것으로서, 조례로 정하여진 동 기금의 용도 등을 고려할 때 제출된 기금운용계획안과 같이 변경하는 것이 타당할 것으로 사료됨

Ⅳ. 질의 및 답변요지 : 「생략」

Ⅴ. 토론요지 : 「생략」

Ⅵ. 부대의결 : 「생략」

Ⅶ. 심사결과 : 수정가결(2020. 6. 26.)

붙임 : 2020년도 서울특별시 재정투융자기금 운용계획 변경안 수정안

2020년도 서울특별시 재정투융자기금 운용계획 변경안 수정안

| | |
|----------|------------|
| 의안 번호 | 관련 1617 |
|----------|------------|

2020년 6월 30일
예산결산특별위원회

1. 수정 이유

「2020년도 서울특별시 재정투융자기금 운용계획 변경안」에 대하여, 다음과 같이 수정한다.

2. 수정 주요 내용

「2020년도 서울특별시 재정투융자기금 운용계획 변경안」에 대하여 별첨과 같이 수정·의결한다.

◇ 별첨 : 2020년도 서울특별시 재정투융자기금 운용계획 변경안
수정안

2020년도 제1회 재정투융자기금 운용계획 변경(안) 수정안

□ 지출계획

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 제 출 안 | 수 정 안 | 증 감 | 수 정 내 역 |
|------------|---------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 정책 사업 | 세부 사업 | 편성목 | | | | |
| 합 계 | | | 1,116,543,548 | 1,116,543,548 | - | |
| 투자기관 금융지원 | | | 300,000,000 | 300,000,000 | - | |
| | 공사 직접 용자 | | 300,000,000 | 300,000,000 | - | |
| | | 501 용자금 | 300,000,000 | 300,000,000 | - | |
| | | 01 민간용자금 | 300,000,000 | 300,000,000 | - | |
| 재무활동 | | | 816,541,548 | 816,541,548 | - | |
| | 기금, 특별회계 용자지원 | | 567,431,697 | 579,637,697 | 12,206,000 | |
| | | 704 예탁금 | 429,100,000 | 439,800,000 | 10,700,000 | |
| | | 01 예탁금 | 429,100,000 | 439,800,000 | 10,700,000 | ○ 도시개발특별회계 4,000,000 → 7,000,000 (3,000,000) ○ 도시철도건설사업비특별회계 5,500,000 → 13,200,000 (7,700,000) |
| | | 705 예수원리금상환 | 138,331,697 | 139,837,697 | 1,506,000 | |
| | | 01 예수금원금 상환 | 124,522,697 | 126,028,697 | 1,506,000 | ○ 교통사업특별회계 주차장계정 18,740,000 → 20,246,000 (1,506,000) |
| | 여유자금 예치 | | 249,109,851 | 236,903,851 | △12,206,000 | |
| | | 602 예치금 | 249,109,851 | 236,903,851 | △12,206,000 | |
| | | 01 예치금 | 249,109,851 | 236,903,851 | △12,206,000 | ○ 예치금 249,109,851 → 236,903,851 (△12,206,000) |