

2021년도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관
제 2 회 추 가 경 정 예 산 안

검 토 보 고

I. 추경예산안 개요

1. 제안경위

1) 제 출 자 : 서울특별시장

2) 의안번호 : 제2723호

3) 제출일자 : 2021년 8월 18일

4) 회부일자 : 2021년 8월 19일

5) 추경예산 편성 사유

- 서울시민 재정지원을 위한 재원을 확보하여 경제 전시 상황을 극복하고 2차 추경을 세밀하게 준비하여 효율적인 예산집행을 도모하고자 함

2. 추경예산안 총괄

가. 세입예산안

- 2021년도 제2회 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 추가경정예산안의 세입예산은 기정예산 1조 7,030억 41백만원 대비 318억원(1.9%)이 증가한 1조 7,348억 41백만원으로 편성됨
 - 도시철도건설사업비특별회계는 기정예산 1조 5,317억 54백만원 대비 318억원(2.1%)이 증가한 1조 5,635억 54백만원으로 편성
 - 교통사업특별회계는 기정예산 405억원으로 예산변동 없음
 - 광역교통시설특별회계는 기정예산 1,307억 87백만원으로 예산변동 없음

【도시기반시설본부(도시철도국) 세입예산안】

(단위 : 백만원)

회 계	예 산 액			
	추경예산(안)	기정예산	증 감	증감률(%)
계	1,734,841	1,703,041	31,800	1.9
도시철도건설사업비특별회계	1,563,554	1,531,754	31,800	2.1
교통사업특별회계	40,500	40,500	-	0.0
광역교통시설특별회계	130,787	130,787	-	0.0

나. 세출예산안

- 2021년도 제2회 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 추가경정 예산안의 세출예산은 기정예산 9,435억 22백만원 대비 220억원(2.3%) 이 증가한 9,656억 22백만원이 편성됨
- 도시철도건설사업비특별회계는 기정예산 7,309억 35백만원 대비 318억원(4.4%)이 증가한 7,627억 35백 만원으로 편성
- 교통사업특별회계는 기정예산 418억원으로 예산변동 없음
- 광역교통시설특별회계는 기정예산 1,707억 87백만원 대비 97억(5.7%) 이 감소한 1,610억 87백만원이 편성됨

【도시기반시설본부(도시철도국) 세출예산안】

(단위 : 백만원)

회 계	예 산 액			
	추경예산(안)	기정예산	증 감	증감률(%)
계	965,622	943,522	22,100	2.3
도시철도건설사업비특별회계	762,735	730,935	31,800	4.4
교 통 사 업 특 별 회 계	41,800	41,800	-	0.0
광 역 교 통 시 설 특 별 회 계	161,087	170,787	△9,700	△5.7

II. 회계별 세입·세출예산안

1. 도시철도건설사업비특별회계

가. 세입예산안

□ 기정예산 1조 5,317억 54백 만원 대비 318억원(2.1%)이 증가한 1조 5,635억 54백만원으로 편성되었으며 세부내역은 다음과 같음

< 증액 내역 > 1건, 873억원

- 기금전입금 873억원

< 감액 내역 > 1건, △555억원

- 기타회계전입금 △555억원

【도시철도건설사업비특별회계 세입예산안】

(단위 : 백만원)

구 분	추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	증감률 (%)
총 계	1,563,554	1,531,754	31,800	2.1
기 금 전 입 금	207,300	120,000	87,300	72.8
기 타 회 계 전 입 금	-	55,500	△55,500	△100.0

나. 세출예산안

□ 기정예산 7,309억 35백만원 대비 318억원(4.4%)이 증가한 7,627억 35백만원으로 증액 편성되었으며 세부내역은 다음과 같음

< 증액 내역 > : 3건, 481억 30백만원

- 통합재정안정화기금 예수금상환 318억원
- 통합재정안정화기금 예탁 163억원
- 예비비 30백만원

< 감액 내역 > : 3건, △ 163억 30백만원

- 도시철도품질향상관리 △30백만원
- 동북선 경전철 건설(민자) △150억원
- 위례신사선 건설(민자) △13억원

【도시철도건설사업비특별회계 세출예산안】

(단위 : 백만원)

구 분	추경예산액(A)	기정예산액(B)	비교증감(A-B)	증감률(%)
총 계	(×42,062) 762,735	(×34,488) 730,935	(×7,574) 31,800	4.4%
도시철도품질향상관리	193	223	△30	△13.5%
동북선 경전철 건설(민자)	(×5,588) 85,124	(×5,588) 100,124	△15,000	△15.0%
위례신사선 건설(민자)	3,500	4,800	△1,300	△27.1%
통합재정안정화기금 예수금상환	31,800	-	31,800	100.0%
통합재정안정화기금 예수금예탁	16,300	-	16,300	100.0%
예비비	169	139	30	21.6%

2. 교통사업특별회계

가. 세입예산안 : 별도 계상내역 없음

나. 세출예산안 : 별도 계상내역 없음

3. 광역교통시설특별회계

가. 세입예산안 : 별도 계상내역 없음

나. 세출예산안

□ 기정예산 1,707억 87백만원 대비 97억원(5.7%)이 감소한 1,610억 87백만원으로 감액 편성되었으며 세부내역은 다음과 같음

< 증액 내역 > : 없음

< 감액 내역 > : 2건, △97억원

- 하남선(5호선연장)광역철도 건설 △42억원
- 영동대로지하공간복합개발 △55억원

【광역철도건설특별회계 세출예산안】

(단위 : 백만원)

구 분	추경예산액(A)	기정예산액(B)	비교증감(A-B)	증감률(%)
총 계	(×23,300) 161,087	(×23,300) 170,787	(×23,300) △9,700	△5.7%
하남선(5호선연장) 광역철도 건설	27,209	31,409	△4,200	△13.4%
영동대로 지하공간 복합 개발	14,391	19,891	△5,500	△27.7%

Ⅲ. 검토 의견(수석전문위원 장훈)

1. 총괄

- 이번 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 추가경정예산안의 총 규모는

세입예산의 경우 기정예산 1조 7,030억 41백만원 대비 318억원 (1.9%)이 증가한 1조 7,348억 41백만원이며

세출예산의 경우 기정예산 9,435억 22백만원 대비 221억원 (2.3%)이 증가한 9,656억 22백만원임

2. 회계별 검토의견

< 도시철도건설사업비특별회계 >

- 도시철도건설사업비특별회계는 세입예산의 경우 기정예산 1조 5,317억 54백만원 대비 318억원(2.1%)이 증가한 1조 5,635억 54백만원이고, 주요 변동내용을 살펴보면
 - 기타회계전입금(도시개발특별회계 전입금) △555억원, 기금 전입금(통합재정안정화기금 전입금) 873억원임
- 세출예산의 경우 기정예산 7,309억 35백만원 대비 318억원 (4.4%)이 증가한 7,627억 34백만원이며, 주요 변동내용을 살펴보면
 - 도시철도품질향상관리 △30백만원, 동북선 경전철 건설(민자) △150억원, 위례신사선 건설(민자) △13억원, 통합재정안정

화기금 예수금상환 318억원, 통합재정안정화기금 예탁 163억원,
예비비 30백만원임

< 교통사업특별회계 >

- 교통사업특별회계는 세입예산 및 세출예산 모두 변동이 없음

< 광역교통시설특별회계 >

- 광역교통시설특별회계는 세입예산의 경우 변동이 없음.
- 세출예산의 경우 기정예산 1,707억 87백만원 대비 97억(5.7%)이 감소한 1,610억 87백만원이며, 주요 변동내용을 살펴보면
 - 하남선(5호선연장)광역철도건설 △42억원, 영동대로지하공간 복합개발 △55억원임

3. 주요 단위사업별 검토의견

■ 도시철도건설사업비특별회계 전입금, 예비비, 통합재정안정화기금 예수금 상환 및 예탁(추가경정예산(안) p.49, p.303~305)

- 금번 도시철도국 소관 추경예산안은 도시철도건설사업비특별회계를 활용하여 2021년도 제2회 추가경정예산안에 필요한 재원을 마련하고자 하는 것임

서울시는 코로나 상생 국민지원금, 고용 및 민생안정, 방역 대응체계 강화에 필요한 재원을 확보하고자 통합재정안정화기금(舊 재정투융자기금) 여유재원을 활용하고, 사업이 취소·축소되거나 공정이 조정되는 사업을 전면적으로 재검토하여 세출사업 구조를 조정¹⁾ 하였음

- 주요 세출입 증감 내용을 살펴보면 ‘통합재정안정화기금 예수금 상환’ 318억원은 ’20년 제4회 추가경정예산안 마련시 도시교통실 세출 부족분²⁾을 위해 통합재정안정화기금에서 예수한 금액을 상환하기 위해 증액편성하였고,

‘통합재정안정화기금 예탁’ 163억원은 도시철도건설사업비특별회계

1) 서울시 보도자료(’21.8.18.) : 서울시, 올해 2차 추경(안) 1조 7,858억원 긴급편성… 코로나 민생안정에 신속집행

2) ’20년도 제4회 추경 수정예산안 : 세입 재정투융자기금 예수금 309억원 → 318억원(9억원 증액)

’21년도 제3차 통합재정안정화기금 운용계획 변경(’21.8., 서울특별시 통합재정안정화기금운용심의위원회 의결사항) : 통합재정안정화기금(통합계정) 도시철도건설사업비(특) 318억원 예탁금 원금 회수

세출감액사업인 동북선 경전철 건설(민자), 위례신사선 건설(민자), 도시철도품질향상관리 사업의 감액총액 163억 30백만원 중 163억원을 통합재정안정화기금 예탁금으로 증액편성하였으며

‘21년 제3차 통합재정안정화기금 운영계획 변경 심의시 “도시철도 공채 상환지원을 위한 도시철도건설사업비특별회계 전출금(873억원)을 증액”한 사항을 반영하여 동 회계내에 ‘통합재정안정화기금(재정안정화계정) 전입금’ 873억원³⁾을 증액하고자 하는 것임

※ 도시철도건설사업비특별회계 세입·세출 증감내역

회계별	금회추경내역(단위:백만원)			
	세입 증감액		세출 증감액	
	〈 증감액 총계〉	31,800	〈 증감액 총계〉	31,800
도시철도 건설사업비 특별회계	○도시개발특별회계전입금 (55,500→0)	△55,500	○예비비 (139→169)	30
	○통합재정안정화기금 (재정안정화계정) 전입금 (120,000→207,300)	87,300	○도시철도품질향상관리 (223→193)	△30
			○동북선 경전철 건설(민자) (100,124→85,124)	△15,000
			○위례신사선 건설(민자) (4,800→3,500)	△1,300
			○통합재정안정화기금 예수금 상환 (0→31,800)	31,800
			○통합재정안정화기금 예탁 (0→16,300)	16,300

3) '21년도 제3차 통합재정안정화기금 운용계획 변경('21.8., 서울특별시 통합재정안정화기금운용심의위원회 의결사항) : 통합재정안정화기금(재정안정화계정) 873억원 증가(도시철도공채 상환지원)

- 코로나 상생 국민지원금 등을 마련하기 위한 세출사업 감액을 통해 조성된 ‘통합재정안정화기금’을 국민지원금 확보 등을 위해 사용하는 것은 최근 코로나19 장기화에 따른 민생안정에 기여할 수 있다는 점에서 이해되나

사업비 감액으로 사업추진에 일부 차질이 우려되는 바, 향후 예산 수립시 면밀한 검토를 통해 부족 예산이 발생하지 않도록 도시철도 건설사업비특별회계 관리에 만전을 기하여야 할 것임

■ 동북선 경전철 건설(민자)(사업별 설명서 p.997)

- 동 사업은 상계역에서 왕십리까지 연결하는 연장 13.4km, 정거장 16개소, 차량기지 1개소의 경전철을 건설하는 사업으로 기정예산 1,001억 24백만원에서 150억원(14.8%)을 감액하고자 하는 것임

※ 동북선 경전철 건설(민자) 추경안

(단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	85,124	100,124	△15,000	△14.8
시 설 비 ⁴⁾	81,424	96,424	△15,000	△15.6
감 리 비	3,600	3,600	-	-
시설부대비	100	100	-	-

4) 시설비 세부내역

(단위 : 백만원)

구 분	추경안	기정예산	증 감	
시설비	건설보조금	21,090	21,090	-
	보상비(차량기지)	51,093	51,093	-
	보상비(본선,정거장)	9,241	24,241	△15,000

- 동 사업은 현재 차량기지 부지 수용재결 및 소유권 이전⁵⁾이 완료되었으나 본선과 정거장 부지 중 일부 국공유지 및 사유지⁶⁾에 대한 보상협의 및 수용재결이 진행중에 있어 연내 집행이 어려운 보상비 150억원을 감액하는 것임
- 토지보상은 토지소유자와 협의가 필요하고, 소송 등에 따라 보상비 집행에 지연이 발생하는 만큼 금번 감추경이 어느 정도 이해될 수 있으나 집행지연으로 감액되는 보상비는 차년도 예산 편성시 반영함으로써 동북권 교통편의 증진을 위한 동 사업이 신속히 추진되도록 해야 할 것임

■ 위례신사선 건설(민자)(사업별 설명서 p.1003)

- 동 사업은 위례신도시 지역의 교통불편 해소와 대중교통 활성화를 위해 연장 14.7km, 정거장 11개소, 차량기지 1개소를 건설하는 사업으로 기정예산 48억원에서 13억원(27.1%)을 감액하고자 하는 것임

5) 노원구청 재무과-1521호(2021.1.21.) : 동북선 차량기지 토지소유권 이전 등기 완료 알림

6) 동북선 토지보상 추진현황 (단위 : 필지)

구 분	계	보상완료 (사용개시 기준)	보상 미완료	비 고	
계	87	20	67	-	
차량기지(사유지)	2	2	0	-	
본선· 정거장	사유지	64	18	46	노원, 성북 미완료(성동, 강북, 동대문 완료)
	국공유지	21	0	21	유상보상 검토 필지 (유·무상 사용협의 결과에 따라 대상필지 변동 가능)

※ 위례신사선(민자) 건설사업 추경안

(단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	3,500	4,800	△ 1,300	△ 27.1
시 설 비 ⁷⁾	3,210	3,210	-	-
감 리 비	260	1,560	△ 1,300	△ 83.3
시설부대비	30	30	-	-

- 동 사업은 위례신도시에서 삼성역을 거쳐 신사역까지 민간투자사업으로 경전철을 건설하는 사업으로 '20.1.31일 우선협상대상자 선정⁸⁾ 이후 실시협약 체결을 위한 협상을 진행하고 있으나

청담사거리역⁹⁾ 및 삼전역¹⁰⁾ 신설요청으로 민간사업자와 추가협상이 발생하여 설계감리용역 발주가 지연됨에 따라 용역 계약에 필요한 금액을 제외한 감리비 예산액을 삭감하고자 하는 것임

- 동 사업은 민자 경전철 건설사업의 초기단계이므로 사업추진에 있어 협의지연, 예산감액 등으로 불필요한 행정력이 낭비되지 않도록 선행사업에 대한 벤치마칭을 통해 사업관리 및 감독에 만전을 기해야 할 것임

7) 사업제안서 차순위자 작성비용 보상비

8) 위례신사선 우선협상대상자 선정('20.1.31) : 강남메트로(주), 주간사-GS건설

9) 위례신사선 청담사거리역 추가 설치에 관한 청원(청원번호 19, '20.4.1.)

10) 위례신사선 삼전역 추가 신설에 관한 청원(청원번호 25, '20.7.24.)

■ 하남선(5호선연장) 광역철도 건설(사업별 설명서 p.1007)

- 동 사업은 지하철 5호선을 상일동에서 하남시 창우동까지 연장하는 하남선 광역철도 건설사업 중 서울시 공사구간¹¹⁾에 대한 기정예산 314억 9백만원에서 42억원(13.4%)을 감액하고자 하는 것임

※ 하남선(5호선연장) 광역철도 건설사업 추경안

(단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	27,209	31,409	△4,200	△13.4
시 설 비	23,872	28,072	△4,200	△15.0
감 리 비	3,237	3,237	-	-
시설부대비	100	100	-	-

- 동 사업은 서울시 공사구간 중 공사가 완료된 구간(1-2공구)¹²⁾에 대한 공사비 집행 잔액을 감액하고자 하는 것으로 감액세부내역은 시설 공사비 및 관급자재비에 대한 정산 잔액인 시설비 예산을 삭감한다는 점에서 그 필요성은 인정된다 할 것임

11) 하남선 광역철도 공사 개요

- 위 치 : 강동구 상일동~하남미사~하남시 창우동
- 규 모 : 총 연장 7.7km, 5개 역사
- 서울시 공사구간 : 2.4km, 상일동역~강일역(서울시계)
- 하남시 공사구간 : 5.3km, 서울시계~하남검단산역

12) 하남선 공구별 공사 개요(서울시 공사구간)

- 1-1공구(공사중) : 강동구 상일동 ~ 강동구 강일동 동광교회앞
 - 규모 : 총 628.5m(강일역 2번 출구 구조물 공사중)
- 1-2공구(완료) : 강동구 상일동(동광교회 앞) ~ 서울시계
 - 규모 : 총 1,819m(본선, 입출고선, 본선환기구)

- 다만, 동 사업은 전체 공사구간 중 본선 구간 개통¹³⁾ 후 마무리 단계로 '20년도 예산에서 사고이월(약98억원) 예산이 있음에도 '21년 예산편성 당시 과도한 예산을 편성함에 따라 불필요한 감추경이 발생한 것으로 판단된다는 점에서 향후 유사사례가 발생되지 않도록 예산편성 시 신중을 기할 필요가 있다 할 것임

■ 영동대로 지하공간 복합개발(사업설명서 p.1012)

- 동 사업은 영동대로 지하공간에 광역·도시철도, 버스환승정류장 및 주차장 등 다양한 시설을 종합적으로 개발하여 대중교통 중심의 광역복합환승센터를 조성하는 것으로 '21년도 광역교통시설특별회계 기정예산으로 편성된 198억 91백만원 중 제안서 작성 보상비용 55억원(27.6%)을 감액하고자 하는 것임

※영동대로 지하공간 복합개발 사업 추경안

(단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	14,391	19,891	△5,500	△27.6%
시 설 비	12,391	17,891	△5,500	△44.4%
감 리 비	1,950	1,950	-	-
시설부대비	50	50	-	-

13) 서울시 보도자료('21.3.22.) : 서울시, 지하철 5호선 강일역 27일부터 이용...연장'하남선'전 구간 개통

- 「지방계약법 시행령」 제135조의2¹⁴⁾ 및 「지방자치단체 입찰 및 계약집행기준」 제1장 제9절¹⁵⁾에 따르면 “기술제안입찰의 경우 공사예산의 10/1000을 보상예산으로 책정하되 낙찰탈락자 중 제안서 점수가 60점 이상인 자에 대해서는 예산의 범위에서 제안서 작성비용의 일부를 보상”할 수 있도록 하고 있음
- 동 사업의 경우 전체 4공구 중 3개 공구에서 2개 이상의 업체가 참여함에 따라 낙찰업체(3개)에 대해 보상할 제안서 작성비용¹⁶⁾을 본공사 계약 후에 지급예정임에 따라 이월이 예상되는 비용을 감액하고자 하는 것임
- 한편 동 사업은 '19년에 기본설계 변경으로 192억 42백만원을 이월한 바 있고, '20년에는 준공기한 미도래 및 용역변경 등의 사유로 160억 3백만원을 이월하는 등 사고이월을 반복함에 따라 계획적

14) 「지방계약법 시행령」 제135조의2 (기술제안입찰 제안서 작성비용 보상)

- 낙찰자로 결정되지 아니한 자의 전부 또는 일부에 대해서 예산의 범위에서 제안서 작성비용의 일부를 보상할 수 있음

15) 「지방자치단체 입찰 및 계약집행기준」 제1장 제9절(대형공사 설계비 보상)

- 보상예산: 공사예산의 10/1000(기술제안입찰의 경우) 책정

- 보상대상: 낙찰탈락자 중 제안서 점수가 60점* 이상인 자(입찰공고에 명시)

※ 「건설기술진흥업무 운영규정」 제31조제4항제1호에 따라 기술제안점수가 60점 이상인 기술제안을 적격으로 봄

- 보상금액: 1% × (제안서점수/보상대상자 점수 합계)

※ 보상대상자 1인에게 공사 예산의 7/1000을 초과하여 지급 불가

16) 산출내역(도시기반시설본부-영동대로 보상비 관련, 21.8)

- 낙찰탈락자 결정 이후 2022년 지급 예정

(단위:백만원)

구분	입찰금액	제안서 작성 비용	비고
계	783,069	5,500	
1공구	262,258	1,840	262,258 × 0.7% ≒ 1,840
3공구	256,311	1,800	256,311 × 0.7% ≒ 1,800
4공구	264,500	1,860	264,500 × 0.7% ≒ 1,860

예산편성 및 집행이 필요하다라는 지적¹⁷⁾을 받았음에도 불구하고 또 다시 관련 예산을 감액한 후 '22년에 동일 예산을 재편성할 예정이라는 점에서 예산 편성시 합리적 추계와 함께 효율적 예산 집행이 이뤄질 수 있도록 노력해야 할 것임

※ 영동대로 지하공간 복합개발 사업 예산현액 및 이월액 현황

(단위 : 백만원)

연 도	예산현액	다음연도 이월액			이월비율
		합 계	명시이월액	사고이월액	
2019년	28,493	19,242	15,945	3,297	67.5%
2020년	19,440	16,003	-	16,003	82.3%

17) 2020회계연도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 세입-세출결산 및 예비비지출 승인안 (교통전문위원실, 21.06)