

# 2018회계연도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관

## 세입·세출결산 및 예비비지출 승인안

# 검 토 보 고

## I . 제안경위

1. 제 출 자 : 서울특별시
2. 의안번호 : 제746호 및 제747호
3. 제출일자 : 2019. 5. 31.
4. 회부일자 : 2019. 6. 3.

## II . 제안이유

- 「지방자치법」 제129조제2항, 제134조제1항 및 「같은 법 시행령」 제82조, 「지방공기업법」 제35조제3항의 규정 등에 의하여 서울특별시 2018회계연도 세입·세출, 재무제표, 성과보고서 및 예비비 지출 등에 관한 결산에 대하여 「서울특별시 결산검사위원회 선임 및 운영에 관한 조례」 제3조에 의하여 선임한 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함

### III. 결산개요

#### 1. 특별회계

##### 가. 도시철도건설사업비특별회계

##### 1) 세입결산

##### 〈세입결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	예산현액 (A)	징수 결정액 (B)	수납액 (C)	미수납액	미수납액		수납률	
						결손 처분	다음연도 이월액	(C/A)	(C/B)
1,134,036	101,540	1,235,576	1,220,610	1,220,610	-	-	-	98.8	100.0

- 예산현액은 1조 2,355억 76백만원이며, 세부내역으로는 국고 보조금 1,647억 55백만원, 지방채 7,780억, 보전수입등 및 내부거래 2,874억 84백만원 등이 있음.
- 징수결정액은 예산현액보다 149억 66백만원 감소한 1조 2,206억 1천만원을 징수결정하여 전액 수납되었음
- 예산현액 대비 수납률은 98.8%, 징수결정액 대비 수납률은 100.0%로 나타났으며, 예산현액보다 수납액이 1.2% 감소한 주요사유는 당초 편성된 것 보다 매출공채 36억 61백만원 감소와 국고보조금사업(신림선) 73억 99백만원 미교부 때문임

## 2) 세출결산

### 〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전용	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 (불용률)
256,613	101,540			358,153	229,456	98,733	15,926 (4.4)

- 예산현액은 3,581억 53백만원으로 이 중 지출액은 2,294억 56백만원이며, 집행잔액은 예산현액 대비 4.4%인 159억 26백만원으로 전년도 불용률 4.2%에 비해 0.2% 증가하였음

#### 【예산의 변경사용】

- 예산의 변경사용은 1건에 0.5백만원으로
  - 조직신설에 따른 인원 증원으로 기본경비(도시철도) 직책급업 무수행경비 부족으로 1건 변경(사무관리 → 직책급업무수행 경비)

#### 【예산의 전용사용】

- 예산의 전용은 2건에 2백만원으로
  - 도시철도건설사업비 특별회계 예산전용은 2건 2백만원이 발생하였는데, 주요사유는 도시철도품질향상관리 편성목간(연금지급금→특정업무경비)와 인력운영비(도시철도) 편성목간(성과상여금→직급보조비) 예산전용 발생함

## 【예산의 이용·이체】

- 해당사항 없음

## 【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 다음연도 이월사업비는 총 10건, 987억 32백만원(명시이월 4건, 557억 56백만원, 사고이월 6건, 429억 76백만원)이 발생하였고, 이는 예산현액(3,581억 53백만원) 대비 27.6%로 전년도 이월률 9.2%와 비교할 때 18.4% 증가하였음

### ※ 주요 명시이월 사업내역은 다음과 같음

- 지하철 9호선 3단계 건설 : 222억 21백만원
- 진접선(4호선연장) 차량기지 건설 : 209억 50백만원
- 신림선 경전철 건설(민자) : 124억 55백만원
- 위례신사선 건설(민자) : 1억 30백만원

### ※ 주요 사고이월 사업내역은 다음과 같음

- 도시철도 9호선 3단계 건설 : 395억 82백만원
- 진접선(4호선연장) 차량기지 건설 : 9억 13백만원
- 도시철도 9호선 4단계 건설사업(기본계획) : 5억 83백만원
- 쉘드 TBM 활성화를 위한 경제성 확보방안 : 92백만원

- 신림선 경전철 건설(민자) : 5억 51백만원
- 동북선 경전철 건설(민자) : 12억 55백만원

**【집행잔액】**

- 집행잔액은 159억 26백만원으로 이는 예산현액 대비 4.4%로 전년도 불용률 4.2%와 비교할 때 0.2% 증가하였음
- 전년도에 비해 불용액이 증가한 주요원인은 신림선 경전철 등 주요사업에서 당초 편성된 것보다 국비가 미교부되면서 재원 없는 불용 발생, 우이~신설지하경전철 건설 정산잔액 발생임

**〈집행잔액 현황〉**

(단위 : 백만원, %)

예산현액	집행잔액	불용률	비고
358,153	15,926	4.4	2018년 불용률 4.2%

- 발생 원인별 내역을 살펴보면 다음과 같음

- 도시철도 9호선 3단계 건설 : 30억 20백만원
- 진접선(4호선연장) 차량기지 건설 : 1억 27백만원
- 도시철도 9호선 4단계 건설사업(기본계획) : 1억 18백만원
- 도시철도 기술자료 개정판 학술용역 : 5백만원
- 9호선 보훈병원(가칭) 5번 출구 타당성 용역 : 31백만원

- 예비비 미 집행액 : 17억 81백만원
- 쉐드TBM 활성화를 위한 경제성 확보 방안 : 15백만원
- 도시철도 품질향상관리 : 14백만원
- 우이~신설 지하경전철 건설 : 19억 48백만원
- 신림선 경전철 건설 : 73억 99백만원
- 동북선 경전철 건설 : 2억 60백만원
- 재무활동 보전지출 지방채상환 : 5억 79백만원
- 행정운영경비 인력운영비 등 기본경비 : 6억 29백만원

### 【예비비 사용】

- 도시철도건설사업비 특별회계 예비비 지출은 3건 2,479백만원이 발생하였으며, 주요사유는 소송판결금 지급에 따른 것임

### 〈도시철도건설사업비특별회계 예비비 지출 현황〉

(단위:백만원)

세부사업명	지출결정액 (A)	지출액 (B)	지출잔액 (A-B)	사 유
합 계	2,479	2,479	0	
석촌지하차도 도로 함몰 원 인분석 자문용역 소송판결금	165	165	0	석촌지하차도 도로함몰 원인분석 자문 용역비 소송 판결금 지급
지하철 7호선 연장 건설공사 손해배상 청구	2,125	2,125	0	7호선연장 건설공사 입찰담합 손해배상 소송 2심 패소에 따른 가지급금 반환 금
2단계 915공구 소송판결금	189	189	0	서울 지하철 9호선 2단계 915공구 건설공사 하도급 대금 직접지급 청구 소송 판결금

## 나. 교통사업특별회계

### 1) 세출결산

#### 〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전 용	예산현액	지 출 액	다음연도 이 월 액	집행잔액 (불용률)
35,824	11,546	-	-	47,369	29,702	16,818	849 (1.8)

- 예산현액은 473억 69백만원으로 이중 지출액은 297억 2백만원이며, 집행잔액은 예산현액 대비 1.8%인 8억 49백만원이 발생하였음

#### 【예산의 이용 · 전용 · 변경사용】

- 해당사항 없음

#### 【예산의 이체】

- 해당사항 없음

#### 【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 다음연도 이월사업비는 총 4건, 168억 19백만원(명시이월 2건, 95억 53백만원, 사고이월 2건, 72억 66백만원)으로 이는 예산현액(473억 69백만원) 대비 35.5%임

※ 주요 명시이월 사업내역은 다음과 같음

- 하남선(5호선연장)광역철도건설(교통개선분담금) : 43억 11백만원
- 별내선(8호선연장)광역철도 건설(교통개선분담금) : 52억 42백만원

※ 주요 사고이월 사업내역은 다음과 같음

- 하남선(5호선연장)광역철도건설(교통개선분담금) : 71억 53백만원
- 별내선(8호선연장)광역철도 건설(교통개선분담금) : 1억 13백만원

**【집행잔액】**

- 집행잔액은 8억 48백만원으로 이는 예산현액 대비 1.8%임

〈집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산현액	집행잔액	불용률	비고
47,369	848	1.8	

- 하남선(5호선연장) 광역철도 건설(교통개선분담금) : 8억 47백만원
- 별내선(8호선연장) 광역철도 건설(교통개선분담금) : 1백만원

**【예비비 지출】**

- 해당사항 없음



## 다. 광역교통시설특별회계

### 1) 세입결산

#### 〈세입결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	예산현액 (A)	징수 결정액 (B)	수납액 (C)	미수납액	미수납액		수납률	
						결손 처분	다음연 이월액	(C/A)	(C/B)
94,159	-	94,159	92,644	92,644	-	-	-	-	100.0

- 예산현액 941억 59백만원이며, 징수결정액은 926억 44백만원으로 전액 수납되었으며, 이는 자치단체부담금(경기도) 314억 85백만원, 국고보조금 342억 99백만원, Sh부담금(그외수입) 268억 6천만원 수납임

### 2) 세출결산

#### 〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전용	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 (불응률)
145,870	24,543	-	-	170,413	82,080	81,429	6,903 (4.1)

- 예산현액은 1,704억 13백만원으로 이중 지출액은 820억 8천만원이며, 집행잔액은 예산현액 대비 4.1%인 69억 3백만원이 발생하였으며, 이는 하남선(5호선연장) 광역철도건설 사업의 시스템 낙찰차액 및 정산잔액이 발생한 것임

### 【예산의 이용 · 전용 · 변경사용】

- 해당사항 없음

### 【예산의 이체】

- 해당사항 없음

### 【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 다음연도 이월사업비는 총 4건, 814억 29백만원(명시이월 2건, 567억 15백만원, 사고이월 2건, 247억 14백만원)이 발생하였고, 이는 예산현액(170억 413백만원) 대비 47.8%임

#### ※ 주요 명시이월 사업내역은 다음과 같음

- 하남선(5호선연장) 광역철도건설 : 64억 37백만원
- 별내선(8호선연장) 광역철도건설 : 502억 78백만원

#### ※ 주요 사고이월 사업내역은 다음과 같음

- 하남선(5호선연장) 광역철도건설 : 217억 35백만원
- 별내선(8호선연장) 광역철도건설 : 29억 79백만원

### 【집행잔액】

- 집행잔액은 69억 3백만원으로 이는 예산현액 대비 4.1%임

### 〈집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산현액	집행잔액	불응률	비고
170,413	6,903	4.1	

- 하남선(5호선연장) 광역철도 건설 : 69억 1백만원
- 별내선(8호선연장) 광역철도 건설 : 2백만원

### 【예비비 지출】

- 해당사항 없음

## IV. 검토의견

### 1. 세입·세출결산 개요

#### 가. 서울시 전체 총괄

##### 1) 세입결산

(단위 : 백만원, %)

회계구분	예산현액 (A)	징수결정액 (B)	실수납액 (C)	불 납 결손액	미수납 이월액	비율	
						(C/A)	(C/B)
합 계	32,916,152	36,926,132	35,245,904	303,444	1,376,784	107.1	95.4
일반회계	22,818,685	26,268,420	24,747,079	301,913	1,219,428	108.5	94.2
특별회계	10,097,467	10,657,712	10,498,825	1,531	157,356	104.0	98.5

- 2017 회계연도 서울시 예산현액은 일반회계 22조 8,186억 85백만원과 특별회계 10조 974억 67백만원을 포함하여 총 32조 9,161억 52백만원이며, 실수납액은 일반회계 24조 7,470억 79백만원, 특별회계 10조 4,988억 25백만원을 포함하여 총 35조 2,459억 4백만원으로, 예산현액 대비 107.1%, 징수결정액 대비 95.4%가 실수납됨

## 2) 세출결산

(단위 : 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	지출 원인행위액	지출액	다음년도이월액		집행잔액	
				금 액 (B)	비 율 (B/A)	금 액 (C)	비 율 (C/A)
합 계	32,916,152	31,580,815	31,014,730	766,173	2.3	1,135,249	3.4
일반회계	22,818,685	22,221,691	22,077,574	207,605	0.9	533,506	2.3
특별회계	10,097,467	9,359,124	8,937,156	558,568	5.5	601,743	6.0

- 2017 회계연도 서울시 세출 예산현액은 일반회계 22조 8,186억 85백만원과 특별회계 10조 974억 67백만원을 포함하여 총 32조 9,161억 52백만원을 편성하였으며 이중 31조 147억 30백만원(94.2%)을 지출하고, 7,661억 73백만원(2.3%)을 이월하였으며, 1조 1,352억 49백만원(3.4%)을 불용하였음

### 나. 도시기반시설본부(도시철도국) 총괄

- 도시기반시설본부(도시철도국) 2018년도 세입·세출결산은 도시철도건설사업비특별회계, 교통사업특별회계, 광역교통시설특별회계 등 3개의 회계로 총 세입결산액(수납액)은 1조 3,132억 54백만원이며, 총 지출액은 3,412억 38백만원임

## 1) 세입결산

- 도시기반시설본부(도시철도국)의 2018년 회계연도 징수결정액은 1조 3,132억 54백만원으로 이는 예산현액(1조 3,297억 35백만원) 대비 98.8% 수납되었음.

### 〈2018년도 세입예산 수납현황〉

(단위 : 백만원, %)

회계구분	예산현액 (A)	징수결정액 (B)	수납액 (C)	미수납액 (D)	미수납액 비율 (D/B)
합 계	1,329,735	1,313,254	1,313,254	-	0.0
도시철도건설 사업비특별회계	1,235,576	1,220,610	1,220,610	-	0.0
광역교통시설 특별회계	94,159	92,644	92,644	-	0.0

## 2) 세출결산

- 2018년도 세출예산현액은 도시철도건설사업비특별회계, 교통사업특별회계, 광역교통시설특별회계 등 3개 회계에서 총 5,759억 35백만원으로 이중 3,412억 38백만원이 지출(59.2%)되고, 1,969억 8천만원이 이월(34.2%)되었으며 집행잔액은 236억 78백만원(4.1%)임
- 도시철도건설사업비특별회계는 도시철도 건설 및 신교통수단 도입을 위한 사업비 등으로 구성되어 있고, 예산현액은

3,581억 53백만원이며, 이중 지출액은 2,294억 56백만원 (64.1%), 이월액은 987억 33백만원(27.6%), 집행잔액은 159억 26백만원(4.4%)임

**※ 도시철도건설사업비특별회계의 주요 사업내역은 다음과 같음**

- 도시철도 9호선 3단계 건설 : 1,314억 7백만원
- 신림선 경전철 건설(민자) : 474억 79백만원
- 우이~신설 지하경전철 건설 : 191억 34백만원
- 진접선(4호선연장)차량기지 건설 : 74억 88백만원

○ **교통사업특별회계**는 하남선(5호선연장) 광역철도 건설 및 별내선(8호선연장) 광역철도 건설을 위한 사업비이고, 예산현액은 473억 69백만원이며, 이중 지출액은 297억 2백만원 (62.7%), 이월액은 168억 18백만원(35.5%)이고, 집행잔액은 8억 49백만원(1.8%)임

**※ 교통사업특별회계의 주요 사업내역은 다음과 같음**

- 하남선(5호선 연장)광역철도 건설 : 185억 63백만원
- 별내선(8호선 연장)광역철도 건설 : 111억 39백만원

- 광역교통시설특별회계는 하남선(5호선연장) 및 별내선(8호선연장) 광역철도 건설 사업비이고, 예산현액은 1,704억 13백만원이며, 이중 지출액은 820억 80천원(48.2%), 이월액은 814억 29백만원(47.8%)이며, 집행잔액은 69억 3백만원(4.1%)임

※ 광역교통시설특별회계의 주요 사업내역은 다음과 같음

- 하남선(5호선 연장)광역철도 건설 : 560억 53백만원
- 별내선(8호선 연장)광역철도 건설 : 260억 27백만원

### 〈2018년도 세출예산 집행현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (A)	지출액 (B)	이월액 (C)	집행잔액 (A-(B+C))
합 계	575,935	341,238	196,980	23,678
도시철도 건설사업비 특별회계	358,153	229,456	98,733	15,926
교통사업 특별회계	47,369	29,702	16,818	849
광역교통시설 특별회계	170,413	82,080	81,429	6,903



## 2. 주요사안별 의견

### 가. 세입관련 사항

#### □ 도시철도건설사업비특별회계

- 도시철도건설사업비특별회계 세입예산현액은 1조 2,355억 76백만원으로 세외수입 53억 37백만원, 국고보조금 1,647억 55백만원, 도시철도운영 지방채 7,780억원, 보전수입 등 기타회계 전입금 2,874억 84백만원임
- 2018년 결산결과 징수결정액은 1조 2,206억 11백만원으로 전액 수납되었음

#### 〈최근 3년간 도시철도건설사업비특별회계 미수납액 증감추이〉

(단위 : 백만원, %)

구 분	징수결정액 (A)	과오납 반환액	수납액	당해연도 미수납액(B)	결손처분	미수납액 비율 (B/A)
2016	1,233,342	-	1,233,342	-	-	-
2017	1,581,512	-	1,581,512	-	-	-
2018	1,220,610	-	1,220,610	-	-	-

#### □ 광역교통시설특별회계

- 광역교통시설특별회계 세입예산현액은 941억 59백만원으로 세외수입 598억 60백만원, 국고보조금 342억 99백만원이고, 2018년 결산결과 징수결정액은 926억 44백만원으로 전액 수납되었음

## 나. 세출관련 사항

### 1) 예산의 이월에 대한 의견

- 2018년 결산결과 이월은 도시철도건설사업비특별회계에서는 예산현액 3,581억 53백만원 대비 27.6%인 987억 33백만원(명시이월 557억 56백만원, 사고이월 429억 77백만원), 교통사업특별회계에서는 예산현액 473억 70백만원 대비 35.5%인 168억 18백만원(명시이월 95억 52백만원, 사고이월 72억 66백만원), 광역교통시설특별회계에서는 예산현액 1,704억 13백만원 대비 47.8%인 814억 29백만원(명시이월 567억 15백만원, 사고이월 247억 14백만원)을 포함하여 총 1,969억 80백만원이 발생하였음

### 〈2018년도 예산현액 및 이월액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	다음연도 이월액		
		합 계	명시이월액	사고이월액
합 계	575,935	196,980	122,023	74,957
도시철도 건설사업비 특별회계	358,153	98,733	55,756	42,977
교통사업 특별회계	47,369	16,818	9,552	7,266
광역교통시설 특별회계	170,413	81,429	56,715	24,714

### 가) 도시철도건설사업비특별회계

- 「도시철도 9호선 3단계 건설」 사업은 지하철 9호선 연장건설로 지하철 이용효율 향상과 송파지역 주민 불편해소 및 지역간 균형발전을 도모하고자 하는 사업으로 2018년 예산현액 2,071억 16백만원 중 618억 3백만원(29.8%)을 명시(222억 21백만원) 및 사고이월(395억 82백만원) 함

동 사업은 공항철도 직결차량 추진에 따른 관련 기관과의 협의 지연으로 전동차 제작발주가 어렵고 공사비 지급시기 미도래 등에 따라 명시 및 사고이월한 것임

- 「진접선(4호선연장) 차량기지 건설」 사업은 수도권 동북부 지역 개발에 따른 광역교통 체계구축으로 대중교통난 해소를 위해 건설하는 진접선 및 창동차량기기 이전에 따른 차량기지를 건설하기 위한 사업으로 2018년 예산현액 294억 78백만원 중 218억 63백만원(74.2%)을 명시(209억 50백만원) 및 사고이월(9억 13백만원) 함

동 사업은 '18.5월 지방재정 투자심사를 완료하고 '18.9월 국토교통부가 진접차량기지 사업계획 승인을 고시함에 따라 '18.12월에 공사착공에 들어간 사업으로서 공사비 등 필요예산을 명시 및 사고이월한 것임

- 「신림선 경전철 건설(민자)」 사업은 교통 취약 지역인 서울 서남권 교통난 해소와 지역균형발전 도모 및 기존 도시철도와의 네트워크 구축으로 친환경 대중교통체계를 완성하기 위한

사업으로 2018년 예산현액 710억 38백만원 중 130억 6백만원(18.3%)을 명시(124억 55백만원) 및 사고이월(5억 51백만원) 함

동 사업은 '17.2월 공사를 착수하여 '18.12월 현재 본선, 정거장, 차량기지 및 종합관제동 등 공사가 진행 중인 사업으로 민간사업자와의 실시협약에 따라 지급되는 건설보조금 등 필요예산을 명시 및 사고이월한 것임

- 「동북선 경전철 건설(민자)」 사업은 도시철도서비스 취약지역인 서울 동북권 지역의 대중교통난을 해소하기 위한 사업으로 2018년 예산현액 15억 30백만원 중 12억 55백만원(82.0%)을 사고이월함

동 사업은 '18.6월 민간사업자 출자자가 변경됨으로써 '18.7월에야 비로소 민간투자사업 실시협약이 체결되고 '18.8월 실시설계 착수보고와 '18.12월 실시계획 승인이 고시됨에 따라 연내 사업비를 집행할 수 없어 사고이월한 것임

- 「위례신사선 건설(민자)」 사업은 위례신도시에서 신사역을 연결하는 도시철도사업을 추진함으로써 대규모 개발지인 위례신도시의 교통편의를 제고하기 위한 사업으로 2018년 예산현액 1억 30백만원 전액(100.0%)을 명시이월하는 것임

동 사업은 '17.3월 의뢰한 민자적격성조사 결과를 '18.11월에 적격성이 확보된 것으로 통보받음으로써 제3자 제안공고,

제안서 접수 및 평가와 우선협상대상자 선정에 필요한 사전절차 이행을 위해 사고이월한 것임

- 위 사업들은 도시철도 건설사업의 특성상 관련 기관과의 협의 지연과 법적 사전절차 수행 등으로 당초 계획보다 사업추진이 지연됨에 따라 관련 사업비를 제때 집행하지 못하고 명시 및 사고이월 한 것으로 도시철도 건설사업의 특성을 고려할 때 불가피한 점이 있다할 것임

다만, 도시철도 건설사업들은 도시철도 계획 확정부터 사업자 선정 및 실제 착공까지 수년이 소요되고, 이 과정에서 교통사각지대에 놓인 주민들의 불편과 도시철도 조기완공을 바라는 민원이 지속된다는 점에서 사업의 조속완공을 위해 사업관리에 만전을 기해야 할 것임

이를 위해 서울시는 관련 기관과의 적극적인 협의를 통해 협의지연에 의한 사업지연이 발생하지 않도록 하고, 향후 일정 관리 및 공사감독을 철저히 함으로써 예산의 명시 및 사고이월이 반복적으로 발생하지 않도록 해야 할 것임

#### 나) 교통사업특별회계 및 광역교통시설특별회계

- 「별내선(8호선연장) 광역철도건설」 사업은 수도권 동북부 개발에 따라 서울시~구리시 간 광역교통체계를 구축하는 사업으로 2018년 예산현액 957억 81백만원 중 586억 12백만원(61.2%)을 명시(555억 19백만원) 및 사고이월(30억

92백만원) 함

동 사업은 '18.2월 교통처리계획, 문화재 조사 등 사전절차를 완료한 후 공사를 착공했고, 경기도 공사구간과의 공정률 차이(약 10%)를 만회하기 위해 사업비를 초과하여 편성하였으나 공사를 앞당기지 못하고 당초 계획했던 공정대로 추진됨에 따라 연내 집행하지 못한 예산을 이월한 것임

철도건설사업의 특성상 여러 가지 이유로 공사가 지연됨에 따라 이를 만회할 목적으로 서울시가 공기단축을 위해 노력한 점은 인정된다 할 것이나, 결과적으로 공기단축이 이뤄지지 못한 채 관련 사업예산이 이월되었는 바 향후 철저한 공정 및 사업 관리를 통해 사업예산의 이월을 최소화해야 할 것임

**<별내선(8호선연장) 광역철도건설 사업 예산현액 및 이월액 현황>**

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	다음연도 이월액		
		합 계	명시이월액	사고이월액
합 계	95,781	58,612	55,519	3,092
교통사업 특별회계	16,495	5,355	5,241	113
광역교통시설 특별회계	79,286	53,257	50,278	2,979

- 「하남선(5호선연장) 광역철도 건설」 사업은 수도권 동남부 지역 개발에 따른 광역교통 수요에 대응하기 위해 광역철도를 추진하는 사업으로 2018년 예산현액 1,220억 1백만원 중 396억 35백만원(32.5%)을 명시(107억 48백만원) 및 사고이월(288억 88백만원) 함

동 사업은 공사 추진 중 정거장 구조물과 궤도구간이 중첩되어 순차적으로 공사를 추진하게 됨에 따라 공기가 연장되어 그에 따른 사업비를 이월하게 된 것임

이는 서울시가 설계과정에서 공사구간 중첩에 대한 공사시기 조정 등과 관련하여 보다 면밀하게 검토하지 못하여 발생한 것으로 향후 공사구간에 대해 동일한 문제 발생으로 인한 사업비 이월이 발생하지 않도록 노력을 기울여야 할 것임

〈하남선(5호선연장) 광역철도건설 사업 예산현액 및 이월액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	다음연도 이월액		
		합 계	명시이월액	사고이월액
합 계	122,001	39,635	10,748	28,888
교통사업 특별회계	30,875	11,463	4,311	7,153
광역교통시설 특별회계	91,126	28,172	6,437	21,735

2) 예산의 불용에 대한 의견

- 2018년 결산결과 불용은 도시철도건설사업비특별회계에서 예산현액 3,581억 53백만원 대비 4.4%인 159억 26백만원, 교통사업특별회계에서 예산현액 473억 70백만원 대비 1.8%인 8억 49백만원, 광역교통시설특별회계에서 예산현액 1,704억 13백만원 대비 4.1%인 69억 3백만원을 포함하여 총 236억 78백만원이 발생하였음

- 「도시철도 9호선 3단계 건설」 사업은 지하철 9호선 연장건설로 지하철 이용효율 향상과 송파지역 주민 불편해소 및 지역간 균형발전을 도모하고자 하는 사업으로 2018년 예산현액 2,071억 16백만원 중 139억 6백만원(6.7%)을 불용하였고, '18.12월 9호선 3단계 개통과 준공에 따른 정산 집행잔액으로 이 중 108억원<sup>1)</sup>은 국고보조금 반납예정액임
- 「우이신설 지하경전철 건설」 사업은 서울 동북부 지역의 대중교통 체계 개선을 통한 교통불편 해소 및 지역 균형 발전을 도모하고 지역 주민의 삶의 질 향상에 기여하고자 하는 사업으로 2018년 예산현액 210억 82백만원 중 19억 48백만원(9.2%)을 불용하였고, 이는 공사 완공에 따른 집행잔액임
- 서울시는 향후 위 사업과 같은 도시철도 공사 준공에 따른 불용예산이 최소화 될 수 있도록 준공시점이 가까운 사업의 경우에는 특히 예산편성과 집행에 보다 신중을 기해야 할 것임
- 「하남선(5호선연장) 광역철도 건설(광역교통시설특별회계)」 사업은 수도권 동남부지역 개발에 따른 광역교통 수요에 대응하기 위한 광역철도를 추진하는 사업으로 2018년 예산현액 1,220억 1백만원 중 77억 48백만원(6.4%)을 불용하였음

동 사업의 불용액 중 1-1공구 굴착관련 협의 지연으로 건설

1) 국고보조금 반납액 108억원

- 919공구 설계변경 미반영 금액 : 39억 54백만원  
 - 건강보험료, 연금보험료, 퇴직공제부금 등 집행잔액 : 44억 56백만원  
 - 918~923공구 준공정산 집행잔액 : 24억 76백만원



공사 원인행위를 하지 못해 불용(29억 88백만원)이 발생했고, 차량기지 신호시스템 제작구매 낙찰율(55.19%)이 낮아 불용(21억 6백만원)이 발생한 것임

서울시는 사업추진 중 협의지연으로 인한 원인행위 미필에 따른 불용액 발생에 대해서는 향후 반복되지 않도록 관련 기관 협의에 노력을 기울여야 할 것임

또한, 신호시스템 제작구매 낙찰차액에 따른 불용액 발생의 경우 너무 낮은 낙찰율로 신호시스템이 정상작동을 하지 못하거나 향후 설계변경 등으로 추가 사업비가 투입되지 않도록 철저한 관리 감독이 필요하다 하겠음

**<하남선(5호선연장) 광역철도건설 사업 집행잔액 현황>**

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	집행액	이월액	집행잔액
합 계	122,001	74,617	39,635	7,748
교통사업 특별회계	30,875	18,564	11,463	847
광역교통시설 특별회계	91,126	56,053	28,172	6,901

**3) 예산의 이용 · 전용 · 이체·변경에 대한 의견**

**가. 예산의 이용**

○ 해당사항 없음

**나. 예산의 전용**

- 2018년 결산결과 예산의 전용은 도시철도건설사업비특별회계에서 총 2건, 2백만원이 발생하였음

**〈2018년도 도시철도건설사업비특별회계 예산전용사용 현황〉**

(단위:백만원)

구 분		사업명		전용액	사 유	근 거
		전용전	전용후			
합 계		총 2건		2		
도시철도 건설사업비 특별회계	홍보예산과	도시철도품 질향상관리	도시철도품 질향상관리	1	조직신설 및 18년 직급인원 증원	지방재정법 제49조(예산의 전용) 및 같은 법 시행령 제55조(예산의 전용) 서울특별시재무회계규칙 제18조(예산의 전용, 이용, 이체)
도시철도 건설사업비 특별회계	홍보예산과	인력운영비 (도시철도)	인력운영비 (도시철도)	1	조직신설 및 18년 직급인원 증원	지방재정법 제49조(예산의 전용) 및 같은 법 시행령 제55조(예산의 전용) 서울특별시재무회계규칙 제18조(예산의 전용, 이용, 이체)

**다. 예산의 이체**

- 해당사항 없음

**라. 예산의 변경**

- 2018년 결산결과 예산의 변경은 도시철도건설사업비특별회계에서 총 1건, 584천원이 발생하였음

**〈2018년도 도시철도건설사업비특별회계 예산변경사용 현황〉**

(단위:천원)

구 분		사업명		변경액	사 유	근 거
		변경전	변경후			
합 계		총 1건		584		
도시철도 건설사업비 특별회계	홍보예산과	기본경비 (도시철도)	기본경비 (도시철도)	584	조직신설 및 18년 직급인원 증원	세부사업간 또는 세부사업내 편성목 변경 (행정안전부, 예산편성 운영기준)

#### 4) 예비비지출에 대한 의견

- 2018년 결산결과 예비비지출은 도시철도건설사업비특별회계에서 총 3건, 24억 79백만원이 발생하였음

#### 〈2018년도 도시철도건설사업비특별회계 예비비지출 현황〉

(단위:백만원)

구 분		사업명	지출액	사 유	근 거
합 계		총 3건	2,479		
도시철도 건설사업비 특별회계	홍보예산과	도시철도 건설사업	165	석촌지하차도 도로함몰 원인분석 자문용역비 소송 판결금 지급	지방자치법 제129조(예비비) 및 지방재정법 제43조(예비비)
도시철도 건설사업비 특별회계	홍보예산과	도시철도 건설사업	2,125	7호선연장 건설공사 입찰담합 손해배상 소송 2심 패소에 따른 가지급금 반환금	지방자치법 제129조(예비비) 및 지방재정법 제43조(예비비)
도시철도 건설사업비 특별회계	홍보예산과	도시철도 건설사업	189	서울지하철 9호선 2단계 915공구 건설공사 하도급대금 직접 지급 청구소송판결금	지방자치법 제129조(예비비) 및 지방재정법 제43조(예비비)