

2020회계연도 공공개발기획단 소관 결산 승인안 검 토 보 고

I . 세입결산

- 2020회계연도 세입결산은 일반회계 428만 6천 원으로, 당초 예산에는 미편성되었으나 직책급업무추진비 과지급, 출장비 오지급에 따른 환급금 428만 6천 원을 징수결정하고 전액 수납하였음.

(단위 : 천 원)

| 회 계 | 예산현액 | 징수결정액 | 실제수납액 | 징수율(%) | 미수납액 |
|---------|------|-------|-------|--------|------|
| 합 계 | - | 4,286 | 4,286 | 100 | - |
| 일 반 회 계 | - | 4,286 | 4,286 | 100 | - |
| 그 외 수 입 | - | 4,286 | 4,286 | 100 | - |

II . 세출결산

□ 총괄

- 2020회계연도 세출결산은 일반회계와 도시개발특별회계를 합한 예산현액 101억 7,500만 원으로 이 가운데 61억 1,300만 원을 지출하였으며, 25억 1,700만 원을 다음연도로 이월함. 집행잔액은 예산현액 대비 15.2%인 15억 4,400만 원이며 불용처리 하였음.

(단위 : 백만 원)

| 회 계 | 예산현액 | 지출액 | 다음연도 이월액 | 보조금 반납금 | 집행잔액 | 불용률(%) |
|----------|--------|-------|----------|---------|-------|--------|
| 합 계 | 10,175 | 6,113 | 2,517 | - | 1,544 | 15.2 |
| 일 반 회 계 | 94 | 74 | - | - | 20 | 21.3 |
| 도시개발특별회계 | 10,081 | 6,039 | 2,517 | - | 1,524 | 15.1 |

□ 일반회계 세출결산

- 2020회계연도 일반회계 세출예산현액은 9,400만 원으로 2020년 예산 편성액과 동일하며, 예산집행은 예산현액대비 78.7%에 해당하는 7,400만 원을 지출하고 21.3%에 해당하는 2천만 원을 불용처리 하였음.

(단위: 백만 원)

| 부 문 | 예산현액 | 지 출 액 | 다음년도이월액 | 보조금반납금 | 불 용 액 |
|------|------|-------|---------|--------|-------|
| 계 | 94 | 74 | - | - | 20 |
| 기본경비 | 94 | 74 | - | - | 20 |

가. 이용·전용·변경사용·이체는 없음

나. 예비비 지출 없음

다. 다음연도 이월 없음

라. 집행잔액

- 2020회계연도 집행잔액은 예산현액의 21.3%에 해당하는 2천만 원이며, 이는 코로나19 확산 등으로 인한 출장이 상당수 감소한 것에 기인함.

▪ 집행잔액 2,000만 원

□ 도시개발특별회계 세출결산

- 2020회계연도 도시개발특별회계 세출예산현액은 100억 8,100만 원으

로, 예산현액대비 59.9%에 해당하는 60억 3,900만 원을 지출하였으며, 25억 1,700만 원은 다음연도로 이월하였음. 집행잔액은 예산현액 대비 15.1%인 15억 2,400만 원임.

(단위: 백만 원)

| 부 문 | 예산현액 | 지 출 액 | 다음년도이월액 | 보조금반납금 | 불 용 액 |
|------------------------|--------|-------|---------|--------|-------|
| 계 | 10,081 | 6,039 | 2,517 | - | 1,524 |
| 국토 및 지역개발 (지역 및 도시) | 10,081 | 6,039 | 2,517 | - | 1,524 |

가. 이용·전용·변경사용·이체

- 예산 이용·전용·이체는 없음
- 예산 변경사용은 1건, 2,448만 원임
 - 토지자원의 선제적관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영 (시설페) 2,448만 원
→ 공공기관 이적지 활용방안 수립 (시설페)

나. 예비비 지출 없음

다. 다음연도 이월

- 명시이월·계속비이월은 없음
- 사고이월은 총 11건으로 25억 1,742만 원임

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| ▪ 토지자원의 선제적관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영 | 6억 4,662만 원 |
| ▪ 서울숲 일대 세계적 명소화 기반 조성 | 2억 680만 원 |
| ▪ 서울 관문도시 조성 | 3억 원 |
| ▪ 효창독립 100년 공원 조성 | 2억 6,754만 원 |
| ▪ 도심내 대규모 민간부지 활용계획 수립 | 1억 3,400만 원 |
| ▪ 성동구치소 공공기여부지 활용계획 수립 | 1억 1,040만 원 |
| ▪ 서울시외지역 공공토지자원 활용계획 수립 | 1억 9,350만 원 |
| ▪ 노량진~여의도 간 교통개선 및 보행 연계성 강화방안 마련 | 1억 4,850만 원 |
| ▪ 도심내 대규모 공원의 재구조화 방안 마련 | 1억 4,600만 원 |
| ▪ 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립 | 7,500만 원 |
| ▪ 이문고가차도 지하화 및 지역거점개발 계획 수립 | 2억 8,906만 원 |

라. 집행잔액

○ 2020회계연도 예산현액의 15.1%인 15억 2,400만 원이 집행잔액이며, 발생사유별 내역은 다음과 같음.

| | |
|-------------------|-------------|
| ▪ 계획변경 등 집행사유 미발생 | 9억 8,167만 원 |
| ▪ 예산집행 잔액(낙찰차액) | 3억 1,391만 원 |
| ▪ 집행잔액 | 2억 2,869만 원 |

Ⅲ. 검토의견

1. 세입 결산 관련

- 공공개발기획단의 2020회계연도 세입은 당초 예산에는 미편성되었으나, 실제수납액으로 428만 6천 원이 발생함. 이는 직책급업무추진비 과지급, 출장비 오지급에 따른 환급금임.

(단위 : 천 원)

| 회 계 | 예산현액 | 징수결정액 | 실제수납액 | 징수율(%) | 미수납액 |
|---------|------|-------|-------|--------|------|
| 합 계 | - | 4,286 | 4,286 | 100 | - |
| 일 반 회 계 | - | 4,286 | 4,286 | 100 | - |
| 그 외 수 입 | - | 4,286 | 4,286 | 100 | - |

2. 세출 결산 관련

- 2020회계연도 세출결산은 일반회계와 도시개발특별회계를 합한 예산 현액 101억 7,500만 원 중 61억 1,300만 원을 지출하고, 25억 1,700만 원을 다음연도로 이월하였으며, 예산현액 대비 15.2%인 15억 4,400만 원은 불용처리 하였음.

(단위 : 백만 원)

| 회 계 | 예산액 | 전년도 이월액 | 예산현액 | 지출원인 행위액 | 지출액 | 다음연도 (사고)이월액 | 집행 잔액 | 불용률 (%) |
|-----------------|-------|---------|--------|----------|-------|--------------|-------|---------|
| 합 계 | 8,676 | 1,499 | 10,175 | 8,631 | 6,113 | 2,517 | 1,544 | 15.2 |
| 일 반 회 계 | 94 | - | 94 | 74 | 74 | - | 20 | 21.3 |
| 도 시 개 발 특 별 회 계 | 8,582 | 1,499 | 10,081 | 8,557 | 6,039 | 2,517 | 1,524 | 15.1 |

- 일반회계 세출예산현액은 행정운영경비 9,400만 원으로 예산집행은 예산현액대비 78.7%에 해당하는 7,400만 원을 지출하고 나머지는 불용처리 하였음.

<일반회계 세출 결산 현황(사업별)>

(단위: 백만 원)

| 사 업 | 예산현액 | 지 출 액 | 다음년도이월액 | 보조금반납금 | 불 용 액 |
|------------------|------|---------------|---------|--------|---------------|
| 계 | 94 | 74 (78.7%) | - | - | 20 (21.3%) |
| 행정운영경비 (기본경비) | 94 | 74 | - | - | 20 |

- 행정운영경비 중 주로 여비에서 코로나19로 인한 출장 감소로 불용이 발생함.

<일반회계 세출 결산 현황(목별)>

(단위: 천 원)

| 통 계 목 | 예산현액 | 지 출 액 | 다음년도이월액 | 보조금반납금 | 불 용 액 |
|-------|--------|--------|---------|--------|--------|
| 계 | 94,132 | 74,047 | - | - | 20,085 |
| 일반운영비 | 53,032 | 53,028 | - | - | 4 |
| 업무추진비 | 10,300 | 10,293 | - | - | 7 |
| 여비 | 30,800 | 10,726 | - | - | 20,074 |

- 도시개발특별회계 세출예산현액은 사업비 100억 8,100만 원으로¹⁾,

1) 2020년도 당초 세출예산 편성액 100억 8,200만 원에서 전년도('19년도) 이월액 14억 9,900만 원과 감추경액 15억 원을 반영한 금액임

※ 공공개발기획단 2020년도 추가경정예산 증감내역(총 15억 원 감액)

- 2차 추경 ('20.5.8.) : 13억 원 감액
 - 서울숲 일대 세계적 명소화 기반 조성 △5억 원
 - 도심내 대규모 민간부지 활용계획 수립 △3억 원
 - 용답동 일대 리엔업사이클타운 조성 마스터플랜 수립 △5억 원(순감)

예산집행은 60억 3,900만 원을 지출하고(집행률 60%), 25억 1,700만 원은 다음연도로 이월하였으며(이월률 24.9%), 15억 2,400만 원은 불용 처리하였음(불용률 15.1%).

- 전년도와('19년) 비교해 보면, 이월률은 유사한 수준인 반면, 불용률은 증가해서 전체적인 집행률이 낮아졌음. 코로나19로 인한 사유 외에도 계획변경에 따른 불용이 발생²⁾하고 전년도에 이어 이월률은 계속 높은 수준이므로, 각 사업별 원인을 파악하여 개선방안 마련이 필요하다고 보여짐.

<최근 5년간 도시개발특별회계 세출결산>

(단위: 백만 원)

| 구분 | 예산현액 | 지출원인 행위액 | 지출액 | 다음연도이월액 (이월률 %) | 보조금 반납액 | 불용액 | 불용률 (%) | 비고 |
|------|--------------------------|-------------|-------|--------------------|------------|-------|------------|-----|
| 2020 | 10,081 | 8,557 | 6,039 | 2,517 (24.9) | - | 1,524 | 15.1 | 기획단 |
| 2019 | 5,820 | 4,980 | 3,791 | 1,499 (25.8) | - | 530 | 9.1 | |
| 2018 | 21,788 ※국비 8,318 포함 | 5,506 | 3,782 | 1,560 (7.2) | 7,833 | 8,613 | 39.5 | 센터 |
| 2017 | 31,469 ※국비 127,900 포함 | 5,106 | 3,530 | 17,513 (55.7) | 784 | 9,642 | 30.6 | |
| 2016 | 5,092 | 2,565 | 1,485 | 3,165 (62.2) | 1 | 441 | 8.7 | |

- 4차 추경 ('20.9.15.) : 2억 원 감액
- 서울숲 일대 세계적 명소화 기반 조성 △1억 원
 - 효창독립 100년 공원 조성 △4억 원
 - 이문고가차도 지하화 및 지역거점개발 계획 수립 3억 원(순증) ※예결위에서 증액

2) 계획변경 등 집행사유 미발생에 따른 불용액 발생 사업(4건)

- 토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영(3억 3,700만 원)
- 서울 관문도시 조성(4,500만 원)
- 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립(2억 원)
- 동북선 차량기지 및 잔여부지 활용 기본계획 수립(4억 원)

3. 세출예산 집행내용에 대한 세부 검토결과

첫째, 예산의 이용과 전용, 변경, 이체에 관한 사항

- 예산의 이용과 전용, 이체는 없음
- 예산변경(도시개발특별회계)은 1건, 2,448만 원이 발생함.

(단위 : 천 원)

| 구분 | 세부사업 | 통계목 | 예산액 | 예산변경 금액 | | 변경승인 일자 | 변경사유 |
|-------|-------------------------------------|-----|-----------|---------|--------|---------|--------------------------------------|
| | | | | 감액 | 증액 | | |
| 특별 회계 | 토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영 | 시설비 | 2,000,000 | 24,482 | - | 20.9.7. | 건설기술진흥법에 의한 타당성조사용역이 추가 되어 용역비 증액 필요 |
| | 공공기관 이적지 활용방안 수립 | 시설비 | 201,000 | - | 24,482 | | |

- ‘토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영³⁾’에서 시설비 일부를(2,448만 2천 원) ‘공공기관 이적지 활용방안 수립’에 변경해 주었음.
- ‘공공기관 이적지 활용방안 수립’은 인재개발원 일대 유희지에 대한 기본계획을 수립하는 사업으로, 「건설기술진흥법」(이하 ‘건기법’)에 따른 타당성조사⁴⁾ 용역비가 부족하여 예산을 변경한 것으로 파악됨.
- 사업 초기에는 재난관리자원 통합비축센터(건설사업비 138억), 도로관리 센터(393억) 및 품질시험소(303억) 건립사업을 각각 발주할 계획이었

3) 대규모 부지의 선제적 가이드라인 수입 및 사전협상 용역을 위한 시설비, 사전협상 제도에 필요한 경비와 시민참여를 위한 프로그램 운영 등을 위한 사무관리비, 시책업무추진비, 특정업무경비, 기간제근로자등 보수로 구성됨

4) 건기법 시행령 제81조(건설공사의 타당성 조사) ① 법 제47조제1항에 따른 타당성 조사는 총공사비가 500억원 이상으로 예상되는 건설공사를 대상으로 한다.

고, 각각의 건설사업비는 500억 원 미만으로 추정돼 타당성조사 비용을 편성하지 않았다가, 통합발주로 계획을 변경하면서 건설사업비는 약 900억 원으로 증가하였고 이에 타당성조사가 필요하게 되었음. 개별 발주에서 통합발주로 바뀐 경위는 보다 신속하게 사업을 추진하기 위한 것으로 이해됨.

<공공기관 이적지 활용방안 수립 사업 추진경과>

- 2019. 4. : 공공기관 이적지 활용방안 수립 시행계획 방침 수립
- 2019.10. : 공공기관 이적지 활용 기본계획 수립 용역 착수
- 2019.12. : 1차년도 용역 준공
- 2020. 6. : 활용 기본계획 수립안 중간보고 결과(부시장 보고)
- 2020. 8. : 공공기관 이적지 사업추진 계획 방침 수립(제2부시장방침 제229호)
- 2020. 8. : 지재법 타당성조사 의뢰(재난관리자원 통합비축센터) → 면제
- 2020.12. : 용역 준공(활용 기본계획 수립)
- 2021. 1. : 지재법 타당성조사 의뢰(서울도로관리센터 및 품질시험소) → 선정
- 2021. 4. : 타당성조사 착수(서울도로관리센터 및 품질시험소)
- 2021.상반기 : 투자심사 의뢰(재난관리자원 통합비축센터)



둘째, 예비비 지출은 없음.

셋째, 다음년도 이월에 관한 사항

- 명시이월 및 계속비이월은 없으며, 사고이월은 도시개발특별회계에서 11건, 총 25억 1,742만 원임.

(단위 : 천 원)

| 구분 | 세부사업 | 예산현액 | 집행액 | 사고이월 | 집행률 (%) | 이월 사유 |
|----------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|---------|---------------------------|--|
| 특별회계 | 토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영 | 3,526,186 | 2,337,684 | 646,618 | 66.3 | 용역준공기한 미도래 |
| | 서울숲 일대 세계적 명소화 기반 조성 | 930,664 | 637,851 | 206,806 | 68.5 | 용역준공기한 미도래 |
| | 서울 관문도시 조성 | 778,000 | 433,070 | 300,000 | 55.7 | 용역준공기한 미도래 |
| | 효창독립 100년 공원 조성 | 719,400 | 356,350 | 267,540 | 49.5 | 용역준공기한 미도래 |
| | 도심내 대규모 민간부지 활용 계획 수립 | 500,000 | 266,000 | 134,000 | 53.2 | 용역준공기한 미도래 |
| | 성동구치소 공공기여부지 활용 계획 수립 | 300,000 | 165,600 | 110,400 | 55.2 | 용역준공기한 미도래 |
| | 서울시외지역 공공토지자원 활용계획 수립 | 300,000 | 193,500 | 193,500 | 64.5 | 기 발주 용역 사업비 전액을 집행하기 위해 2차수 계약금 (193,500천 원) 전액 사고이월 |
| | 노량진~여의도 간 교통개선 및 보행 연계성 강화방안 마련 | 300,000 | 148,500 | 148,500 | 49.5 | 용역준공기한 미도래 |
| | 도심내 대규모 공원의 재구조화 방안 마련 | 300,000 | 146,000 | 146,000 | 48.7 | 용역준공기한 미도래 |
| | 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립 | 350,000 | 75,000 | 75,000 | 21.4 | 용역준공기한 미도래 |
| 이문고가차도 지하화 및 지역 거점개발 계획 수립 | 300,000 | - | 289,060 | - | 용역준공기한 미도래 ※도시계획국에서 추진 | |

○ 공공개발기획단의 사고이월은 전년도부터 25% 수준으로, 대부분 용역 발주가 늦어진 결과이므로 용역발주 절차와 시간을 고려하여 현실적인 발주 시점에 맞춘 예산 편성이 요구된다 하겠음(예: 2차년도 사업으로 편성 하되 예산규모 차별화(1차 30%, 2차 70%).

○ 사고이월이 발생한 주요 사업을 살펴보면,

- ‘토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영’은 7개 세부사업에서 6억 4,662만 원의 사고이월이 발생하였음. 주로 하반기 용역 발주로 인한 이월로서, 용역 발주 시점과 용역 기간을 고려하여 2차년도 용역비 편성 등을 검토할 필요가 있다고 사료됨.

(단위 : 천 원)

| 세부사업명 | 예산현액 | 지출액 | 이월액 | 사고이월 사유 |
|--|---------|---------|---------|--|
| 합 계 | | | 646,618 | |
| 학교이적(예정)지.폐교 활용 모델 및 기본구상 수립 용역 | 232,500 | 116,250 | 116,250 | 학교이적(예정).폐교 매입 및 활용방안 및 대상지 선정에 대한 서울시교육청과의 협의과정을 거쳐 8월 대상지(학교) 선정되어 이후 발주계약체결로 절대공기가 부족하므로 사고이월하여 과업 수행 - '20년 3분기 발주 (~21.9.) |
| 강북어린이 전문병원 복합개발관련 전략환경 영향평가 및 재해영향성 검토 | 70,082 | 42,049 | 28,033 | 「어린이전문병원 복합개발 기본계획」결정 이전에 실시하는 과업으로 기본계획(안)이 전문가 등 자문(협의)과정을 거쳐 8월에 확정되어 이후 발주계약 체결로 절대공기가 부족하므로 사고이월하여 과업 수행 - '20년 3분기 발주 |
| 서울대공원 재구조화 및 사업화방안 마련 | 325,000 | 162,500 | 162,500 | 3기 신도시(과천시구) 연계를 위한 추가적 검토 및 관계기관 협의 필요 - '20년 1분기 발주 (~21.6.5) |
| 반포지구중심 일대 관리 기본구상 마련 | 52,250 | - | 52,250 | 준공시기 미도래 (~21.2.27.) - '20년 3분기 발주 |

| 세부사업명 | 예산현액 | 지출액 | 이월액 | 사고이월 사유 |
|----------------------------|---------|---------|---------|--|
| 반포천 복개주차장 활용구상 및 사업화 방안 마련 | 291,000 | 145,500 | 145,500 | 준공시기 미도래 (~21.12.2.) - '20년 3분기 발주 |
| 공공토지자원 종합 자료집 제작 | 48,500 | - | 48,500 | 준공시기 미도래 (~21.4.) - '20년 12월 발주 |
| 광운대 역세권 공공기여부지 활용 기본 계획 수립 | 187,170 | 93,585 | 93,585 | 준공시기 미도래 (~21.10.28.) - '20년 10월 발주 |

- 한편, 이 사업은 긴급 수요에 적시 대응하기 위해 포괄예산 성격으로 편성되어 있는데, 매년 예산이 증액되고 있고 부서 예산 비중도 30% 이상을 차지하고 있음. '20년 결산에서도 예산변경이 발생한 바와 같이 예산 과다편성이나 임의사용 가능성이 있으므로, 포괄예산 규모는 가능한 비중을 줄이고, 세부사업은 사전에 의회보고 등 일련의 승인과정에 준하는 절차를 받도록 하는 방향으로 운용하는 것이 바람직할 것임.

<공공개발기획단 포괄예산 구성>

(단위 : 천 원)

| 세부사업명 | 예산과목 | 2021년 예산액 | 2020년 예산액 | 비교 증감 |
|-------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| 공공개발기획단 전체예산 | | 6,601,527 | 8,676,166 | △2,074,639 |
| 토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영 | 총 계 (전체예산 대비) | 2,264,940 (34.3%) | 2,723,758 (31.4%) | △458,818 |
| | 인 건 비 | 7,550 | 7,250 | 300 |
| | 사무관리비 | 688,250 | 683,733 | 4,517 |
| | 국외업무여비 | 10,000 | - | 10,000 |
| | 업무추진비 | 13,500 | 15,000 | △1,500 |
| | 특정업무경비 | 19,200 | 17,775 | 1,425 |
| | 시설비 | 1,526,440 | 2,000,000 | △473,560 |

※붙임1. 2020년 포괄예산 집행내역 (p.23~24)

- ‘서울 관문도시 조성’ 은 예산현액 7억 7,800만 원 중 3억 원의 사고이월이 발생하였음. 석수역 일대 기본계획 수립 용역의 세부계획 수립 시 필요한 사전절차와 추가협의 등으로 준공기한이 연기(~'21.6월)된 것이 원인임.
- 해당용역은 '20년 1월에 2차수 용역에 착수하여 같은 해 8월 준공을 목표로 했으나, 관련 인허가 및 토지 소유주 협의 등을 위해 한 차례 변경('20.8.10.)하였고, 사전절차 및 관계기관 협의를 위해 또 한 차례 변경('20.12.2.)한 바 있음.



- 계획과 달리 회계연도 내에 예산을 집행하지 못한 점, 두 차례 용역변경으로 사업의 예측가능성을 저해한 점 등은 사업 전체 공기에도 영향을 미치므로 향후 사전계획을 철저히 수립하고 사업계획의 잦은 수정

및 이월이 발생하지 않도록 주의할 필요가 있음.

- 참고로 `20년 9월과 11월 시의회 상임위 업무보고에서 연내 기본계획 (안)을 마련하겠다는 계획을 밝힌바 있으나 세부계획 수립 등으로 인 해 계속해서 준공이 늦어지고 있으므로 각별한 공정관리가 필요해 보임.

| 세부사업명 | 추진경과 | 이월액 (천 원) | 지출원인 행위일 | 집행실적 (천 원) | 지출일 |
|------------|---|--------------|-------------|---------------|-----------------|
| 서울 관문도시 조성 | '19.10 착수보고 '20.1/4/6 중간보고 '20.6~ 이해관계자 협의 및 기본계획 추진 | 300,000 | 20.5.5. | - | '21.6 (준공예정) |

- ‘도심내 대규모 민간부지 활용계획 수립’은 당초 기존의 용역(‘도심내 대규모 민간부지 활용 기본구상’)을 송현동 부지 기본계획 및 공론화 추진을 위하여 용역명을 변경하고 계약기간 연장(10개월→18개월), 계약금 증액 (2억 85백만 원→5억 34백만 원) 등 과업을 확대편성한 사업임.
- 과업변경 사유로써 송현동 부지의 사업 시급성을 말하고 있으나, 계획 과정에서 충분한 공론화과정이 없었고 부지 매각과 관련해 여러 가지 논란이 있었던 만큼, 보다 신중한 사업태도가 요구된다 하겠음.

| 세부사업명 | 추진경과 | 이월액 (천 원) | 지출원인 행위일 | 집행실적 | 지출일 |
|-----------------------|--|--------------|-------------|------|---------------------|
| 도심내 대규모 민간 부지 활용계획 수립 | 20.1.15. 계약 및 착수 20.5.8. 변경계약 21.11.14. 준공예정 | 134,000 | 20.5.8 | - | 21.11.14. (준공예정) |

- ‘서울숲 일대 세계적 명소화 기반 조성’의 세부사업 중 ‘도시관리계획(성수동1가)결정 관련 전략환경영향평가 용역’ 과, ‘효창독립 100년 공원 조성’은 코로나19 등으로 토론회, 시민참여프로그램 등 공론화 과업

수행이 지연되었다는 이유로 과업기간이 연장됐는데,

- 최근 온라인 토론회와 주민설명회⁵⁾가 활성화되고 있는 만큼 이를 활용하여 사고이월을 최소화하는 등의 노력이 필요해 보임.

| 세부사업명 | 추진경과 | 이월액 (천 원) | 지출원인 행위일 | 집행실적 (천 원) | 지출일 |
|-------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|
| 서울숲 일대 세계적 명소화 기반 조성 | 서울숲 보행교 기본계획수립 및 공모관리용역 2020.01.01. 계약 및 착수 20.20.09.24. 기성지급 2021.04.08.. 계약변경 2021.04.09.. 준공 | 181,900 | 20.01.07 | 27,918 (15%) | 21.04.14. 준공금 |
| | 도시관리계획(성수동1가)결정 관련 전략환경영향평가 용역 2020.04.24. 계약체결 2020.04.29. 용역착수 2021.04.30. 준공 | 24,906 | 20.04.26 | 24,906 (100%) | 21.05.04. 준공금 |
| 효창독립 100년 공원 조성 | 20.1.1. 계약 및 착수 (~21.12.31.) -국제설계공모관리용역(2차) 20.3.5. 계약 및 착수 -역사조사용역 20.6.4. 계약 및 착수 (~21.12.31.) -공론화 및 프로그램 기획 | 102,500 (설계공모) 54,160 (역사조사) 110,880 (공론화) | 20.1.7. (설계공모) 20.3.5. (역사조사) 20.6.17. (공론화) | 54,160 (역사조사) (100%) | 21.3.8. 준공금지급 (역사조사) |

- 이 밖에 '준공기한 미도래'로 인한 사고이월 세부사업은 다음 표와 같으며 '21년 4분기 준공예정'으로 파악됨.

| 세부사업명 | 추진경과 | 이월액 (천 원) | 지출원인 행위일 | 집행실적 (천 원) | 지출일 |
|--|---|--------------|-------------|---------------|---------------------|
| 노량진~여의도 간 교통개선 및 보행 연계성 강화 방안 마련 | 2020.10.16. 계약 및 착수 2020.11.17. 착수보고 2021.10.15. 준공(예정) | 148,500 | 20.10.20. | - | 21.10.15. (준공예정) |

5) 북촌 도시재생활성화계획 추진관련 온라인 주민설명회 개최(한옥건축자산과, '20.7.24) 등

| 세부사업명 | 추진경과 | 이월액 (천 원) | 지출원인 행위일 | 집행실적 (천 원) | 지출일 |
|---|---|--------------|-------------|------------------|----------------------------------|
| 도심내 대규모 공원의 재구조화 방안 마련 | '20.6 착수보고, '20.6~8 여건분석/사례조사, '20.8~9 전문가설문조사, '20.9 중간보고[1~2차], '20.10~ 기본구상(안) 마련, '20.11 워크숍 '21.1 기본구상안 변경 검토중 | 146,000 | 20.5.29. | - | '21.12. (준공예정) |
| 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립 | '19.6.20. 계약 및 착수 '19.6.~20.2.11. 부지선정 및 개발구상(190백만원) '20.2.20.설계변경(기본계획수립 (증액 150백만원) '21. 5. 도시관리계획변경추진 '21. 10. 준공(예정) | 75,000 | 20.2.26. | - | '21.10. (준공예정) |
| 이문고가차도 지하화 및 지역거점개발 계획 수립 ※도시계획국에서 추진 | '20.12 용역 착수 '21.1~ 기초조사 및 실무협의 | 289,060 | 20.12.19. | 144,530 (50%) | '21.2.8 기성금 '21.12 지급예정 |

- 공공개발기획단의 사고이월을 종합해 보면, 이월은 주로 회계연도 내 용역 준공이 미뤄지면서 발생한 바, 예산 확정 후 용역발주 시기를 서두르는 등 이월을 최소화하는 노력이 필요하다고 사료됨.
- 또한 빈번한 용역 설계변경으로 인한 사고이월은 최소화하고, 중장기사업의 경우에는 연차계약을 통한 연도별 소요예산을 반영하는 한편, 예산편성 전 용역의 수요 예측과 목적을 분명히 하여 사고이월을 최소화하고 예산의 계획적 집행을 도모해야 할 것임.

넷째, 집행잔액 발생에 관한 사항

- 2020년도 공공개발기획단 소관 일반회계 및 특별회계 총 집행잔액은 15억 4,400만 원이며, 이는 공공개발기획단 예산현액 대비 15.2%임. 사유별로는 계획변경 등 집행사유 미발생이 9억 8,200만 원, 낙찰차액 등 예산집행잔액은 5억 6,200만 원임.

(단위: 백만 원)

| 구 분 | 계획변경 등 집행사유 미발생 | 예산절감 | 예산집행잔액 (낙찰차액 등) | 보조금 반납금 | 예비비 | 합계 (불용률%) |
|----------|-----------------|------|-----------------|---------|-----|---------------|
| 계 | 982 (63.6%) | - | 562 (36.4%) | - | - | 1,544 (15.2%) |
| 일반회계 | - | - | 20 | - | - | 20 (21.3%) |
| 도시개발특별회계 | 982 | - | 542 | - | - | 1,524 (15.1%) |

- 집행잔액 중 '계획변경 등 집행사유 미발생으로 인한 불용액'⁶⁾이 전체 불용액 중 63.6%인 9억 8,167만 원에 달하고,
- 불용률 10퍼센트를 초과한 사업은 총 6건임.

<불용률 10퍼센트 이상 사업 현황(일반회계 1, 특별회계 5)>

(단위 : 백만 원)

| 회계 구분 | 세부사업 | 예산 현액 | 집행액 | 이월액 | 집행 잔액 | 불용률 (%) | 불용사유 |
|-------|------|----------|-----|-----|----------|------------|------------------|
| 일반 | 기본경비 | 94 | 74 | - | 20 | 21.3% | 국내여비 집행 후 집행잔액 등 |

- 6) 계획변경 등 집행사유 미발생에 따른 불용액 발생 사업(4건)
- 토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영(3억 3,700만 원)
 - 서울 관문도시 조성(4,500만 원)
 - 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립(2억 원)
 - 동북선 차량기지 및 잔여부지 활용 기본계획 수립(4억 원)

| 회계 구분 | 세부사업 | 예산 현액 | 집행액 | 이월액 | 집행 잔액 | 불용률 (%) | 불용사유 |
|----------|-------------------------------------|----------|-------|-----|----------|------------|--|
| 특별 | 토지자원의 선제적 관리 및 사전협상제도와 시민참여 프로그램 운영 | 3,526 | 2,338 | 647 | 542 | 15.4% | 감정평가 비용 등 집행사유 미발생 및 낙찰차액(413백만 원) 지출잔액(129백만 원) |
| | 효창독립 100년 공원 조성 | 719 | 356 | 268 | 95 | 13.4% | 낙찰차액 및 코로나에 따른 대면행사 추진불가로 공론화 예산 일부 불용 |
| | 도심내 대규모 민간부지 활용계획 수립 | 500 | 266 | 134 | 100 | 20.0% | 공론화 용역비 낙찰차액(50,000천 원) 타당성 조사 집행잔액(50,000천 원) |
| | 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립 | 350 | 75 | 75 | 200 | 57.1% | 지방재정 타당성조사 수수료 지급건으로, 지방행정연구원에 의뢰하였으나 최종 미선정 통지되어 불용 |
| | 동북선 차량기지 및 잔여부지 활용 기본계획 수립 | 400 | - | - | 400 | 100% | 동북선 차량기지(7,182m ²)는 서울시 토지수용위원회 개최 결과 '수용재결' 되어 소유권이 서울시로 이전('21.1.20.) 되었으나, 잔여부지(12,266m ²)는 사유지로서 우리시에서 막대한 예산(추정가 약869억)을 투입하여 개별사업으로 추진하는 것은 불가능하며, 개발 구상안 수립 용역 예산은 부득이하게 불용 |

- '동북선 차량기지 및 잔여부지 활용 기본계획 수립' 사업은 예산현액 4억 원 전액이 불용처리됨. 이 사업은 동북선 조성사업 추진에 따라 확보예정인 노원구 중계동 368일대 차량기지(7,182m²)와 잔여부지(12,266m²)를 대상으로 활용계획을 수립하고자 추진되었음.
- 그러나 서울시 토지수용위원회에서 잔여부지를 제외한, 차량기지 예정구간만 수용재결('21.1.20.)하였고, 현재 차량부지 소유권만 서울시로 이전된 상황임. 토지소유주는 '16년 12월부터 부지 전체에 대해 보상할 것을 요구했으나, 도시기반시설본부는 부지매입비 과다로 잔여부지 보상이 곤란하다는 의견을 밝힌 바 있음('19.9./'20.2.).

- 이는 「공익사업을 위한 토지 등의 취득 및 보상에 관한 법률 시행령」 과 이를 근거로 한 토지수용 업무편람⁷⁾에 따른 것으로 전체면적의 약 63%이상을 차지하고 있는 잔여부지는 현재 보상이 불가능한 상황으로, 서울시는 막대한 예산(추정가 약 869억 원)을 투입하여 개별사업으로 추진하는 것은 불가능하다는 입장임. 참고로 해당부지에 위치한 자동차운전전문학원은 '19년 9월 폐업하였음.

〈 동북선 차량기지 부지현황: 노원구 중계동 368일대 〉



- 이 사업의 추진 여부와 별개로, 시 소유의 차량기지 상부는 역세권 복합용도로 도입하는 방안을 모색하면서 민간주도 사업화 방안을 검토하려는 용역의 방향성을 고려하면⁸⁾ 동북선 경전철 완공에 맞추어 향후의

7) 법 제72조, 시행령 제39조, 국토교통부 중앙토지수용위원회(중토위) 토지수용 업무편람에 따르면, 잔여지 면적이 전체토지의 면적 대비 25%이하인 경우만 확대 보상이 가능함.

8) '20년 8월 용역 추진계획(방침)에서 '선제적 개발 기본 구상안 제시를 위한 종합적 검토 용역 추진 의지'를 밝혔고, 시의회 상임위에서도 두 차례(4월, 9월) 차년도 준공하겠다고 추진상황

부지 기본구상에도 이를 포함할 필요가 있으며, 입지의 특성과 주민의 의사에 따라 공공과 민간이 적절히 역할을 분담하여 향후 임대주택 등의 사업을 추진하는 것도 추후 고려해볼 사항임.

| | |
|-------|------------------------|
| 담 당 자 | 도시계획관리위원회 입법조사관 최지현 |
| 연 락 처 | 02-2180-8216 |
| 이 메 일 | cjh1786@seoul.go.kr |

※ 결산검사 결과 시정권고사항(1건)

| 연 번 | 시 정 권고사항 | 내 용 | 조 치 방 향 | 소관실국 (부서명) |
|---------|---|--|--|-----------------|
| 1 | 어린이 전문병원 건립 타당성 조사 및 기본계획 수립 | <p>2020년도에는 타당성조사 및 기본계획 수립을 위하여 예산이 3.5억원이 배정되었으나 공공개발기획단과 운영주체인 보건의료정책과 사전에 세부운영진료 계획이 미흡해서 지방행정연구에 미선정으로 집행잔액이 발생함.</p> <p>지방행정연구원에 요구하는 조건을 공공기획개발단과 운영주체인 보건의료정책과와 처음부터 소통하여 운영이 제대로 될 수 있도록 준비를 요함.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - 지방재정법에 따른 타당성조사 단계로, 건립을 위한 건축 등 기본계획은 완료하고 시설운영계획을 수립하였으나, 상세운영계획 등이 미흡하다는 사유로 한국지방행정연구원으로부터 과제 미선정 되었음. - 이에 보건의료정책과와 협업을 통해 보완하고 21년4월에 재 의뢰하여 6월에 과제 선정되었으며, 향후에도 부서간 소통하여 업무처리에 지장 없도록 노력 하겠습니다. | 공공개발 기획단 |
| ※ 참고 | 부실하게 운영된 성인지 예산서 및 결산서의 개선 필요 | <p>공공개발기획단 등은 2020년 교육에 전혀 참석하지 않았음. (※2019년에도 미참석) 성인지 예산제도에 대한 기본적인 지식을 갖출 수 있는 교육에도 참석하지 않으면서 성인지 예산운용에 대한 어려움만을 제기하는 것은 문제라 하지 않을 수 없음.</p> <p>마지막으로 각 실국의 사업담당자들의 성인지 예산에 대한 이해가 아직 미흡한 만큼 교육 참여를 독려할 것을 권고함.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - 성인지 예산에 대한 이해도를 높이고 미진한 성인지 예산운영의 개선을 위해 향후에는 교육에 적극적으로 참여토록 하겠음. | 기획조정실 (실국공통) |

【붙임 1】 2020년 포괄예산 집행내역

○ 총괄

(단위 : 천 원)

| 구 분 | 예산현액(A) | 집행액 | 이월액 | 집행잔액(B) | 집행률 (A-B)/A |
|-------|-----------|-----------|---------|---------|----------------|
| 사무관리비 | 683,733 | 556,303 | - | 127,430 | 81.4% |
| 시설비 | 2,802,428 | 1,742,729 | 646,618 | 413,081 | 85.3% |

《사무관리비》

- 예산현액 : 683,733천 원

(단위 : 천 원)

| 연번 | 건명 | 예산액 | 지출액 | 비고 |
|----|--|---------|---------|----|
| 1 | 감정평가 수수료 (성동구치소, 용산철도병원부지, SH이전부지 등) | 418,060 | 418,060 | - |
| 2 | 전문검토 수수료 (송현동, 신촌역광장, SH이전부지, 서울미래지도 등) | 9,880 | 9,880 | - |
| 3 | 주민열람공고 신문공고료 (북촌지구단위계획, 성동구치소, 서울숲, 과천대로 등) | 10,609 | 10,609 | - |
| 4 | 변호사 수입료 (송현동 2건, 서울숲 1건 등) | 8,250 | 8,250 | - |
| 5 | 감정평가 컨설팅 용역(구로세무서 등) | 3,520 | 3,520 | - |
| 6 | 이북도민 역사기록 사진전 관련 책자 발간 | 16,000 | 16,000 | - |
| 7 | 자문·검토·참석수당 | 41,313 | 41,313 | - |
| 8 | 회의 준비비 등 일상경비 지출 | 48,671 | 48,671 | - |
| | 계 | 556,303 | 556,303 | - |

《시설비》

- 예산현액 : 2,802,428천 원

※ 2020년 본예산 1,975,518천 원, 전년도 이월예산 826,910천 원

(단위 : 천 원)

| 연번 | 건명 | 예산액 | 지출액 | 이월액 |
|----|---------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 | *한강철교남단 저이용부지 활용 방안 수립 | 94,850 | 94,850 | - |
| 2 | *한강가는길 조성 기본구상 | 118,810 | 118,810 | - |
| 3 | *어린이전문병원부지선정 및 개발구상 | 76,000 | 76,000 | - |
| 4 | *도시계획변경 사전협상제도 전면 개선방안 마련 용역 | 175,000 | 55,000 | - |
| 5 | *서울미래지도(기획편집 용역) | 26,125 | 26,125 | - |
| 6 | *서울미래지도(디자인발간 용역) | 26,125 | 26,125 | - |
| 7 | *도심내 대규모 민간부지 활용 기본구상 수립 | 300,000 | 285,000 | - |
| 8 | *대신고부지 활용구상(안) 수립 | 10,000 | 10,000 | - |
| 9 | 서울혁신파크 전면부지 기본계획 및 타당성조사 | 170,188 | 170,188 | - |
| 10 | 학교이적(예정)지 폐교 활용 모델 및 기본구상 수립 | 222,500 | 106,250 | 116,250 |
| 11 | 서울대공원 재구조화 및 사업화방안 마련 | 325,000 | 162,500 | 162,500 |
| 12 | 인재개발원부지 구조안전진단 용역 | 45,767 | 45,767 | - |
| 13 | 서울미래지도 디지털시장실 정보시스템 용역 등 | 76,180 | 76,180 | - |
| 14 | 과천대로일대 종합발전계획 수립 관련 영향평가 용역 | 11,000 | 11,000 | - |
| 15 | 강북 어린이전문병원 복합개발 전략환경영향평가 및 재해영향성검토 용역 | 70,082 | 42,049 | 28,033 |
| 16 | 광운대역세권 공공기여부지 활용 기본계획 수립용역 | 187,170 | 93,585 | 93,585 |
| 17 | 반포천 복개주차장 활용구상 및 사업화방안 마련 | 291,000 | 145,500 | 145,500 |
| 18 | 반포지구중심일대관리 기본구상(안) 마련(도시계획국) | 52,250 | - | 52,250 |
| 19 | 공공토지자원 종합자료집 제작 | 48,500 | - | 48,500 |
| 20 | 현안부지 감정평가(광운대 역세권) | 197,800 | 197,800 | - |
| | 계 | 2,524,347 | 1,742,729 | 646,618 |

*표시는 전년도 이월예산

【붙임 2】 최근 5년간 예산집행현황

<최근 5년간 집행잔액 발생 현황>

(단위: 백만 원)

| 구 분 | | 계획변경 등 집행사유 미발생 | 예산절감 | 예산집행잔액 (낙찰차액 등) | 보조금 집행잔액 | 예비비 | 합계 (불용률%) |
|--------------|------|--------------------|------|--------------------|-------------|-----|--------------|
| 일반회계 | 2020 | - | - | 20 | - | - | 20(21.3) |
| | 2019 | 12 | - | - | - | - | 12(18.3) |
| | 2018 | - | - | - | 150 | - | 150(54.7) |
| | 2017 | 8 | - | - | - | - | 8 (1.8) |
| | 2016 | 300 | 1 | 208 | - | - | 509(33.3) |
| 도시개발 특별회계 | 2020 | 982 | - | 542 | - | - | 1,524(15.1) |
| | 2019 | 447 | - | 83 | - | - | 530 (9.1) |
| | 2018 | 8,006 | - | 607 | - | - | 8,613(39.5) |
| | 2017 | 9,398 | - | 244 | 784 | - | 10,426(33.1) |
| | 2016 | 93 | - | 348 | - | - | 441 (8.7) |

(단위: 백만 원)

| 연도 | 예산액 | 예산현액 | 지출원인 행위액 | 지출액 | 다음연도 이월액 | | | 보조금 반납액 | 집행 잔액 | 불용률 (%) |
|-----|--------|--------|-------------|-------|----------|----------|----------|------------|----------|------------|
| | | | | | 계 | 명시 이월 | 사고 이월 | | | |
| '20 | 8,676 | 10,175 | 8,631 | 6,113 | 2,517 | - | 2,517 | - | 1,544 | 15.2 |
| '19 | 4,831 | 5,887 | 5,035 | 3,846 | 1,499 | - | 1,499 | - | 542 | 9.2 |
| '18 | 4,549 | 22,062 | 5,549 | 3,825 | 1,560 | 150 | 1,410 | 7,914 | 8,763 | 39.7 |
| '17 | 28,342 | 31,905 | 5,535 | 3,958 | 17,513 | 15,936 | 1,577 | - | 10,434 | 32.7 |
| '16 | 6,107 | 6,620 | 3,576 | 2,106 | 3,563 | 2,090 | 1,473 | 1 | 950 | 14.4 |