

2021년도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관
제 1 회 추 가 경 정 예 산 안

검 토 보 고

I. 추경예산안 개요

1. 제안경위

1) 제 출 자 : 서울특별시장

2) 의안번호 : 제2373호

3) 제출일자 : 2021년 5월 25일

4) 회부일자 : 2021년 5월 31일

5) 추경예산 편성 사유

- 서울시민 재정지원을 위한 재원을 확보하여 경제 전시 상황을 극복하고 1차 추경을 세밀하게 준비하여 효율적인 예산집행을 도모하고자 함

2. 추경예산안 총괄

가. 세입예산안

- 2021년도 제1회 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 추가경정예산안의 세입예산은 기정예산 1조 5,621억 9백만원 대비 1,409억 32백만원(9.0%)이 증가한 1조 7,030억 41백만원으로 편성됨
 - 도시철도건설사업비특별회계는 기정예산 1조 3,908억 22백만원 대비 1,409억 32백만원(10.1%) 증가한 1조 5,317억 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	1,703,041	1,562,109	140,932	9.0%
도시철도건설사업비특별회계	1,531,754	1,390,822	140,932	10.1%
교통사업특별회계	40,500	40,500	-	0.0%
광역교통시설특별회계	130,787	130,787	-	0.0%

나. 세출예산안

- 2021년도 제1회 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 추가경정 예산안의 세출예산은 기정예산 9,151억 80백만원 대비 340억 72백만원(4.8%)이 증가한 9,492억 52백만원이 편성됨
 - 도시철도건설사업비특별회계는 기정예산 7,025억 93백만원 대비 340억 72백만원(4.8%)이 증가한 7,366억 65백 만원으로 편성
 - 교통사업특별회계는 기정예산 418억원으로 예산변동 없음
 - 광역교통시설특별회계는 기정예산 1,707억 87백만원으로 예산변동 없음

【도시기반시설본부(도시철도국) 세출예산안】

(단위 : 백만원)

회 계	예 산 액			
	추경예산(안)	기정예산	증 감	증감률
계	949,252	915,180	34,072	4.8%
도시철도건설사업비특별회계	736,665	702,593	34,072	4.8%
교통사업특별회계	41,800	41,800	-	0.0%
광역교통시설특별회계	170,787	170,787	-	0.0%

II. 회계별 세입·세출예산안

1. 도시철도건설사업비특별회계

가. 세입예산안

- 기정예산 1조 3,908억 22백만원 대비 1,409억 32백만원(10.1%)이 증가한 1조 5,317억 54백만원으로 편성되었으며 세부내역은 다음과 같음

< 증액 내역 > 2건, 1,409억 32백만원

- 국고보조금 75억 74백만원
- 순세계잉여금 1,333억 58백만원

< 감액 내역 > 없음

【도시철도건설사업비특별회계 세입예산안】

(단위 : 백만원)

구 분	추경예산액(A)	기정예산액(B)	비교증감(A-B)	증감률(%)
총 계	1,531,754	1,390,822	140,932	10.1%
국 고 보 조 금	42,062	34,488	7,574	22%
순 세 계 잉 여 금	133,358	-	133,358	100%

나. 세출예산안

- 기정예산 7,025억 93백만원 대비 340억 72백만원(4.8%)이 증가한 7,366억 65백만원으로 증액 편성되었으며 세부내역은 다음과 같음

< 증액 내역 > : 4건, 340억 72백만원

- 진접선(4호선연장)차량기지 건설 231억 50백만원
- 예비비 1억 48백만원
- 신림선 경전철 건설(민자) 75억 74백만원
- 통합재정안정화기금 예수금 상환 32억원

< 감액 내역 > : 없음

【도시철도건설사업비특별회계 세출예산안】

(단위 : 백만원)

구 분	추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	비교증감 (A-B)	증감률 (%)
총 계	(×42,062) 736,665	(×34,488) 702,593	(×7,574) 34,072	4.8%
진접선(4호선연장)차량 기 지 건 설	63,362	40,212	23,150	57.6%
예 비 비	2,669	2,521	148	5.9%
신림선 경전철 건설(민자)	(×31,174) 135,799	(×23,600) 128,225	(×7,574) 7,574	5.9%
통합재정안정화기금 예 수 금 상 환	3,200	-	3,200	100.0%

2. 교통사업특별회계

가. 세입예산안 : 별도 계상내역 없음

나. 세출예산안 : 별도 계상내역 없음

3. 광역교통시설특별회계

가. 세입예산안 : 별도 계상내역 없음

나. 세출예산안 : 별도 계상내역 없음

Ⅲ. 검토 의견

1. 총괄

- 이번 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 추가경정예산안의 총 규모는

세입예산의 경우 기정예산 1조 5,621억 9백만원 대비 1,409억 32백만원(9.0%)이 증가한 1조 7,030억 41백만원이며

세출예산의 경우 기정예산 9,151억 80백만원 대비 340억 72백만원(4.8%)이 증가한 9,492억 52백만원임

2. 회계별 검토의견

< 도시철도건설사업비특별회계 >

- 도시철도건설사업비특별회계는 세입예산의 경우 기정예산 1조 3,908억 22백만원 대비 1,409억 32백만원(10.1%)이 증가한 1조 5,317억 54백만원이고, 주요 변동내용을 살펴보면
 - 증액사업은 국고보조금(신림선 경전철 건설(75억 74백만원)), 순세계잉여금(1,333억 58백만원) 등 2건(1,409억 32백만원)임
- 세출예산의 경우 기정예산 7,025억 93백만원 대비 340억 72백만원(4.8%)이 증가한 7,366억 65백만원이며, 주요 변동내용을 살펴보면
 - 진접선(4호선연장)차량기지 건설 231억 50백만원, 예비비 1억 48억백만원, 신림선 경전철 건설(민자) 75억 74백만원, 통합 재정안정화기금 예수금 상환 32억원 등 4건(340억 72백만원)임

< 교통사업특별회계 >

- 광역교통시설특별회계는 세입예산 및 세출예산 모두 변동이 없음

< 광역교통시설특별회계 >

- 광역교통시설특별회계는 세입예산 및 세출예산 모두 변동이 없음

3. 주요 단위사업별 검토의견

■ 도시철도건설사업비특별회계 순세계잉여금(추가경정예산안 p.49)

- 동 예산안은 '20년도 회계상 수납된 세입액에서 지출된 세출액과 다 음연도 이월액을 상계하고 남은 순세계잉여금 1,333억 58백만원 을 세입처리하고자 하는 것임
- 최근 3년간 도시철도건설사업비특별회계상 순세계잉여금 현황을 살 펴보면 순세계잉여금의 액수가 급속히 늘어나 '20년도에는 순세계 잉여금이 1,333억 58백만원까지 증가하였음
- '20년 순세계잉여금이 과도하게 증가한 것은 세입예산을 초과하여 세입이 수납된 것이 주요 원인으로 사료되며, 향후 세입과 세출의 균형있는 편성을 통해 당해연도 예산활용의 효율성이 증대될 수 있 도록 하여야 할 것임

※ 순세계잉여금 현황

(단위 : 백만원)

연 도	세 입		세 출				순세계 잉여금 (B-E-F)	전년도 증가율
	예산현액 (A)	수납액 (B)	예산현액 (D)	지출액 (E)	이월액 (F)	집행잔액 (G)		
2018	1,318,188	1,303,222	1,318,188	1,188,315	112,772	17,101	2,135	-
2019	1,159,729	1,091,604	1,159,729	992,370	39,318	128,041	59,915	2,706.0%
2020	1,485,078	1,576,009	1,485,078	1,425,290	17,362	42,426	133,358	123.0%

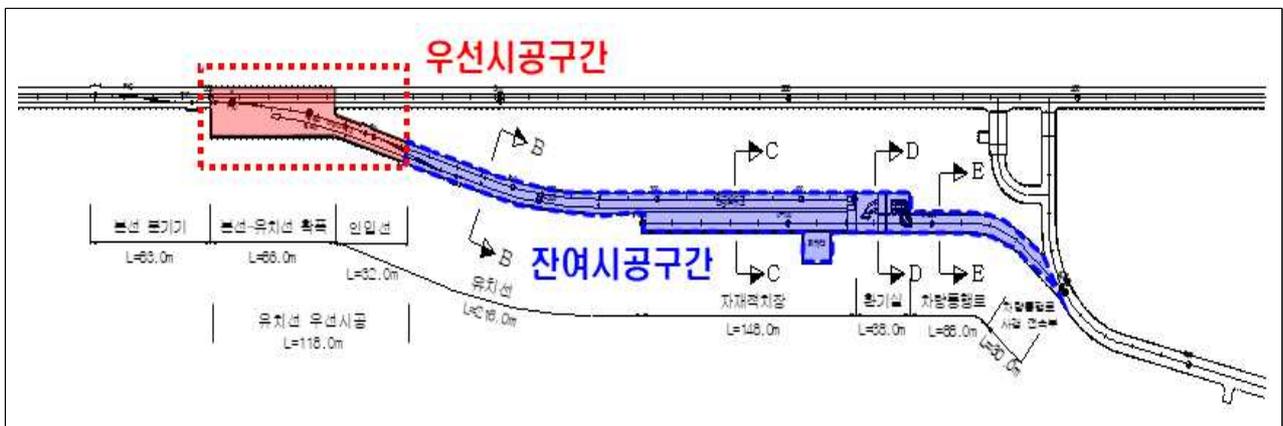
- 이월액은 명시이월, 사고이월, 보조금 반납금을 포함

- 순세계잉여금 = 수납액 - 지출액 - 이월액

■ 진접선(4호선연장) 차량기지 건설(사업별 설명서 p.1771)

- 동 사업은 서울시와 국가철도공단 간의 창동차량기지 ‘운영필수시설’의 이전 및 설치공사 위·수탁 협약이 체결됨에 따라 운영필수시설 이전에 필요한 우선시공구간에 대한 공사비 예산으로 기정예산 402억 12백만원에서 231억 50백만원(57.6%)을 증액하고자 하는 것임

※ 4호선 운영필수시설 이전을 위한 단계별 공사구간



- 동 사업은 진접선 연장 건설사업 추진 중 창동·상계 도시재생 활성화계획이 고시됨에 따라 성공적인 도시재생사업 추진과 4호선 및 진접선의 효율적인 유지관리를 위해 ‘운영필수시설’을 창동에서 별내동으로 이전하는 것을 결정¹⁾하고

공사는 진접선 연장사업 본선구간의 공사를 시행중인 국가철도공단

1) 2020.9.29.일 운영필수시설 이전 관계기관 합의서 체결

- 합의기관 : 국토부, 서울시, 남양주시, 국가철도공단, 한국철도공사, 서울교통공사
- 합의내용 : 진접선 개통 및 4호선 운영필수시설 이전에 관계기관이 협력하여 추진

이 진접선 1공구 경사갱을 활용하여 시공하고 사업비는 서울시가 부담하는 것으로 협약을 체결²⁾한 바, 2021년 공사시행에 필요한 예산을 편성한다는 점에서 그 필요성은 인정된다 할 것임

- 동 사업예산안의 세부내용³⁾은 국가철도공단이 시행하는 공사에 필요한 예산 160억원과 차량기지 공사비 70억원으로 '21년도 예산 편성 시 예산부서에서 미반영한 예산⁴⁾으로 '24년 12월 차량기지 이전완료를 위해 필요한 추가공사 예산임
- 다만, 사업 특성상 관련기관과 협의, 문화재 지표조사, 토지보상 등 사전 절차 지연 등으로 예산의 이월 및 불용이 지속적으로 발생될 수 있다는 점을 고려하여 사업일정에 대한 철저한 관리·감독과 관련 기관과의 긴밀한 협의를 통해 한정된 예산의 효율적 운영을 위해 만전을 기해야 할 것임

2) 2021.3.9.일 서울 지하철4호선 운영필수시설 설치공사 위·수탁 협약서 체결, 서울시-국가철도공단

- 서울 지하철 4호선 운영필수시설 설치공사의 효율적인 추진을 위하여 상호간의 사업범위, 사업비 부담, 사업시행 등 필요한 사항을 협약함
 - 진접선 1공구 경사갱을 활용한 운영필수시설 설치공사를 본선구간 공사를 시행중인 국가철도공단이 수탁사업으로 시행 그 비용을 서울시가 전액 부담함
 - 사업범위 : 본선터널 확폭부·유치선터널 607m, 궤도작업장 1,410㎡, 자재적치장·주채소(설계) 1,700㎡
- ※ 2021.3.5.일 “지하철 4호선 운영필수시설 설치공사를 위한 위·수탁협약 추진 동의안” 시의회 의결

3) 추경사업 세부현황

- 시설비 : 23,000백만원
 - 4호선 운영필수시설 이전비 우선시공분 : 16,000백만원 ※ 국가철도공단 지급 예산
 - 차량기지 토공(310,000㎡) : 1,700백만원
 - 입출고선 터널굴착(803m) 공사비 : 5,300백만원
- 감리비 : 100백만원
 - 진접선(4호선연장) 차량기지 1공구 감리 물가변동분 반영 : 50백만원
 - 진접선(4호선연장) 차량기지 2공구 감리 물가변동분 반영 : 50백만원
- 시설부대비 : 50백만원
 - 조달청 계약수수료 등 : 50백만원

4) 당초 '21년 예산 620억원 요청하였으나 예산부서에서 402억원만 편성함에 따라 미반영 예산 추경으로 편성

※ 진접선(4호선연장) 차량기지 건설사업 추경안

(단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	63,362	40,212	23,150	57.6
시 설 비	61,698	38,698	23,000	59.4
감 리 비	1,514	1,414	100	7.1
시설부대비	150	100	50	50.0

■ 신림선 경전철 건설(민자)(사업별 설명서 p.1776)

- 동 사업은 여의도에서 서울대입구까지 연장 7.8km, 정거장 11개소의 지하경전철을 건설하는 사업으로 국고보조금 교부금액 증가로 세입과 세출 각각 75억 74백만원을 증액하는 것임
- 동 사업은 당초 '21년 예산편성전 대도시권광역교통위원회와 협의⁵⁾된 국고보조금 요청 예산 220억 74백만원 보다 44억원이 더 많은 264억 74백만원과 '20년도에 미교부된 47억원을 포함해 총 91억원이 추가로 교부결정⁶⁾되었고, 간주처리⁷⁾한 15억 26백만원을 제외한 75억 74백만원을 추경에 반영하는 것임

5) 총무부-7289호('20.4.22.) : 국비지원사업 '21년 예산편성안 제출(市→대도시권광역교통위원회)
- 22,074백만원 국비세출예산 요구

6) 대도시권광역교통위원회 기획총괄과-1270호('21.4.8.) : 국고보조금 교부결정 알림(신림선 경전철 건설, 1차)

구 분	'21년 예산액	전년도 이월액	예산현액	금회 교부액	교부잔액
금액(백만원)	26,474	4,700	31,174	22,000	9,174

7) 2021년 제7차 간주예산 : 도시철도건설사업비특별회계 국고보조금 신림선 경전철(민자) 1,526백만원
- '21년 최초 편성된 국비예산 중 시설비 20,474백만원과 교부액(입금액) 22,000백만원을 일치하고자 차액(1,526백만원)을 우선 간주처리함 ['21년 편성예산(국비) : 총 22,074백만원(시설비 20,474, 감리비 1,600)]

※ 간주처리 : 예산성립 후 예산에 편성되지 않은 국고보조금, 지방세보조금 등의 경비에 대해 예산이 승인된 것으로 처리하고 의회에 사후보고토록 하는 제도

※ 신림선 경전철 건설(민자) 사업 추경안

(단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
세 입(국고보조금)	40,536	32,962	7,574	22.9
세 출	(x31,174) 135,799	(x23,600) 128,255	(x7,574) 7,574	5.9

- 세출 기정예산 국비는 협의금액(22,074백만원)과 간주처리 금액(1,526백만원)의 합

- 국토교통부 및 대도시권광역교통위원회 등 관련기관과 사전에 협의 하였음에도 국비교부액이 계획대로 교부되지 않아 이를 치유하고자 추경안을 마련한 것은 이해된다고 할 수 있으나, 향후 예산 집행 지연 등으로 예산의 불용과 이월이 과도하게 발생하지 않도록 하고, 총 투자비 분담비율⁸⁾에 따라 사업비가 정산·지출될 수 있도록 예산협의를 시 누락부분 발생에 유의하여야 할 것임

8) 사업비 분담 : 민자 4,073억원, 국비 941억원, 시비 3,331억원(총 사업비 8,328억원)