

2020년도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 세입·세출예산안

- 도시철도건설사업비특별회계, 교통사업특별회계,
광역교통시설특별회계 -

검 토 보 고

I. 예산개요

1. 제안경위

1. 제 출 자 : 서울특별시장
2. 의안번호 : 제1203호
3. 제출일자 : 2019년 11월 1일
4. 회부일자 : 2019년 11월 5일
5. 예산안 규모(세출)

(단위 : 백만원)

회 계 명	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	517,486	608,473	△90,987	△15.0
도시철도건설사업비특별회계	334,325	519,900	△185,575	△35.7
교통사업특별회계	21,187	34,163	△12,976	△38.0
광역교통시설특별회계	161,974	54,410	107,564	197.7

2. 예산총괄

□ 세입예산안

○ 2020년도 도시기반시설본부 도시철도국 소관 총 세입예산안은 전년도 1조 40억 71백만원 대비 4,755억 22백만원(47.4%)이 증가한 1조 4,795억 93백만원으로 편성되었고, 이는 서울시 전체 예산(39조 5,282억 37백만원)의 3.7%를 차지함

- 도시철도건설사업비특별회계 1조 3,712억 15백만원
- 교통사업특별회계 85억원
- 광역교통시설특별회계 998억 78백만원

□ 세출예산안

○ 2020년도 도시기반시설본부 도시철도국 소관 총 세출예산안은 전년도 예산 6,084억 73백만원 대비 909억 87백만원(15.0%)이 감소한 5,174억 86백만원으로 편성되었고, 이는 서울시 전체 예산(39조 5,282억 37백만원)의 1.3%를 차지함

- 도시철도건설사업비특별회계 3,343억 25백만원
- 교통사업특별회계 211억 87백만원
- 광역교통시설특별회계 1,619억 74백만원

【2020년 도시기반시설본부 도시철도국 소관 세입·세출예산안】

(단위 : 백만원)

회 계 명	세입예산액			세출예산액		
	2020(안)	2019	증 감	2020(안)	2019	증 감
합 계	1,479,593	1,004,071	475,522	517,486	608,473	△90,987
도시철도건설사업비특별회계	1,371,215	991,396	379,819	334,325	519,900	△185,575
교통사업특별회계	8,500	5,960	2,540	21,187	34,163	△12,976
광역교통시설특별회계	99,878	6,715	93,163	161,974	54,410	107,564

II. 회계별 세입·세출예산안

1. 도시철도건설사업비특별회계

가. 세 입

- 2020년도 도시철도건설사업비특별회계 세입예산안은 2019년 9,913억 96백만원 대비 38.3%(3,798억 19백만원) 증가한 1조 3,712억 15백만원을 편성하였음

(단위 : 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	1,371,215	991,396	379,819	38.3
공유재산임대료	86	90	△4	△4.4
공공예금이자수입	1,449	1,497	△48	△3.2
일반부담금	2,800	15,000	△12,200	△81.3
그외수입	150	966	△816	△84.4
국고보조금	60,030	14,496	45,534	314.1
모집공채	227,200	60,248	166,952	277.1
매출공채	772,600	795,100	△22,500	△2.8
순세계잉여금	-	2,135	△2,135	△100.0
전년도 국고보조금사용잔액	-	14,039	△14,039	△100.0
기타회계전입금	6,900	0	6,900	100.0
기금전입금	300,000	87,825	212,175	241.6

나. 세 출

- 2020년도 도시철도건설사업비특별회계 세출예산안은 2019년 5,199억원 대비 35.7%(1,855억 75백만원) 감소한 3,343억 25백만원으로 편성하였음

(단위: 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	334,325	519,900	△185,575	△35.7%
사 업 예 산	311,308	164,286	147,022	89.5%
도시철도 9호선 3단계 건설	-	17,485	△17,485	△100.0%
진접선(4호선연장) 차량기지 건설	62,531	38,500	24,031	62.4%
도시철도 9호선 4단계 건설	14,613	300	14,313	4,771.0%
미래도시철도정거장 표준모델 개발용역	-	272	△272	△100.0%
스마트 도시철도운영시스템 도입 기술용역	-	140	△140	△100.0%
건설지 작성용역	-	500	△500	△100.0%
도시철도공사현장여성노동자 노동환경 실태조사	-	20	△20	△100.0%
가상현실VR안전콘텐츠개발용역	-	510	△510	△100.0%
도시철도9호선2단계건설공사 사후평가용역	56	-	56	100.0%
서울시도시철도기술서적이론과실무영문번역	150	-	150	100.0%
쉴드TBM기술발전 방안 마련	59	-	59	100.0%
신림선 경전철 건설(민자)	130,602	60,248	70,354	116.8%
동북선 경전철 건설(민자)	94,174	32,300	61,874	191.6%
위례신사선 건설(민자)	-	620	△620	△100.0%
서부선 건설(민자)	-	120	△120	△100.0%
영동대로지하공간복합개발	9,123	13,271	△4,148	△31.3%
경 상 예 산	15,554	16,633	△1,079	△6.5%
경상사업비(도시철도품질향상관리)	526	252	274	108.7%
인력운영비(도시철도)	14,263	15,613	△1,350	△8.6%
기본경비(도시철도)	765	768	△3	0.4%
재 무 활 동	6,370	329,760	△323,390	△98.1%
예 비 비	1,093	9,221	△8,128	△88.1%

다. 주요편성내용

□ 세 입

○ 지방채 (9,998억원)

- 도시철도 매출공채는 전년도 예산(8,553억 48백만원) 대비 16.8%(1,444억 52백만원) 증가한 9,998억원이 편성되었고, 동북선 경전철 건설 등 지방채 발행(모집공채) 775억원이 신규 편성하였음

○ 전입금 (3,069억원)

- 내부거래 중 전입금으로 기타회계전입금 69억이 새로 편성되었으며, 기금전입금은 전년도 예산(878억 25백만원) 대비 241.6%(2,121억 75백만원) 증가한 3,000억원 편성하였음

○ 국고보조금(600억 30백만원)

- 신림선 및 동북선 경전철, 도시철도 9호선 4단계 건설사업에 대한 국고보조금으로 전년도 예산(144억 96백만원) 대비 314.1%(455억 34백만원) 증가하였음

□ 세 출

○ 진접선(4호선연장) 차량기지 건설 (625억 31백만원)

- 도심 내 위치한 창동차량기지를 진접선(4호선연장) 북선전철 건설 사업과 연계하여 남양주시로 이전하는 사업으로 공사 착공에 따른 사업비가 전년도 예산(385억원) 대비 62.4%(240억 31백만원) 증가하였음

○ 도시철도 9호선 4단계 건설 (146억 13백만원)

- 강동구 보훈병원에서 고덕 강일1지구까지 총연장 3.8km의 도시철도 건설의 기본 및 실시설계비에 따른 사업비가 전년도 예산(3억원) 대비 4771.0%(143억 13백만원) 증가하였음

○ 신림선 경전철 건설 (1,306억 2백만원)

- 영등포구 여의도에서 관악구 신림(서울대)까지 총연장 7.8km의 도시철도 건설 사업비로써, 전년도 예산(602억 48백만원) 대비 116.8%(703억 54백만원) 증가하였음

○ 동북선 경전철 건설 (941억 74백만원)

- 성동구 왕십리에서 중계동 은행사거리를 잇는 총연장 13.4km의 도시철도 건설 사업비로써 동북선 가시설 설치 및 토공 작업을 위한 사업비가 전년도 예산(323억원) 대비 191.6%(618억 74백만원) 증가하였음

○ 영동대로 지하공간 복합개발(91억 23백만원)

- 영동대로 지하공간(삼성역 사거리에서 코엑스 사거리)에 5개 철도 노선의 통합역사, 버스환승정류장, 주차장 등 복합환승센터를 조성하는 사업으로,
위례~신사 도시철도 노선의 공사비 및 기본·실시설계비 등으로 전년도 예산(132억 71백만원) 대비 31.3%(41억 48백만원) 감소하였음

2. 교통사업특별회계 (도시철도국)

가. 세 입

- 2020년도 교통사업특별회계(도시철도국) 세입예산안은 2019년 59억 60백만원 대비 42.6%(25억 40백만원) 증가한 85억원을 편성하였음

(단위 : 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	8,500	5,960	2,540	42.6
일반부담금	8,500	5,960	2,540	42.6

나. 세 출

- 2020년도 교통사업특별회계 세출예산안은 2019년 341억 63백만원 대비 38.0%(129억 76백만원) 감소한 211억 87백만원을 편성하였음

(단위: 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	21,187	34,163	△12,976	△38.0
하남선(5호선연장)광역철도 건설	1,244	18,251	△17,007	△93.2
별내선(8호선연장)광역철도 건설	12,243	-	12,243	100.0
영동대로 지하공간 복합개발	5,700	14,912	△9,212	△61.8
위례선도시철도건설	2,000	1,000	1,000	100.0

다. 주요편성내용

□ 세 입

○ 일반부담금 (85억원)

- 영동대로 지하공간 복합개발(삼성동탄, 교통개선분담금) 65억원, 위례선 도시철도 건설(교통개선분담금) 20억원을 편성하였음

□ 세 출

○ 하남선(5호선연장) 광역철도 건설(교통개선분담금)(12억 44백만원)

- 지하철 5호선을 상일에서 하남시까지 연장하는 광역철도사업이며 「서울특별시 교통사업특별회계 설치 조례」에 따른 하남·미사지구 시행자 LH공사 분담금으로써, '20년 12월 개통을 위한 사업비로 전년도 예산(182억 51백만원) 대비 93.2%(170억 7백만원) 감소하였음

○ 별내선(8호선연장) 광역철도 건설(교통개선분담금)(122억 43백만원)

- 수도권 동북부 대규모 택지개발(별내, 진건, 다산, 지금지구)에 따른 광역교통 수요의 원활한 처리를 위해 지하철 8호선을 연장하는 광역철도 사업으로써, 강동구 암사동~서울시계(한강)~구시리 토평동 연결 건설사업의 교통개선분담금으로서 전년도 신규 예산편성 없이 이월 예산으로 사업 추진을 하였으며 전년도 예산(0원) 대비 100.0%(122억 43백만원) 증가하였음

- 영동대로 지하공간 복합개발(교통개선분담금) (57억원)
 - 동 사업은 앞서 기술한 도시철도건설사업비특별회계 영동대로 지하공간 복합개발 사업과 동일 사업이며, 노선이 확정된 삼성~동탄 광역급행철도 사업과 지하공간개발 사업의 교통개선분담금으로서 전년도 예산(149억 12백만원) 대비 61.8%(92억 12백만원) 감소하였음
- 위례선 도시철도 건설(교통개선분담금) (20억원)
 - 현재 대규모로 개발 중이 위례신도시 주변의 교통편의 제고를 위한 마천역~복정역, 우남역을 연결하는 도시철도 건설 교통개선분담금으로서 전년도 예산(10억원) 대비 100.0%(10억원) 증가하였음

3. 광역교통시설특별회계 (도시철도국)

가. 세 입

- 2020년도 광역교통시설특별회계 세입예산안은 2019년 67억 15백만원 대비 1,387.4%(931억 63백만원) 증가한 998억 78백만원을 편성하였음

(단위 : 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	99,878	6,715	93,163	1387.4
자치단체간부담금	55,978	2,195	53,783	2450.3
일반부담금	10,000	4,520	5,480	121.2
국고보조금	33,900	-	33,900	100.0

나. 세 출

- 2020년도 광역교통시설특별회계 세출예산안은 2019년 544억 10백만원 대비 197.7%(1,075억 64백만원) 증가한 1,619억 74백만원을 편성하였음

(단위: 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	161,974	54,410	107,564	197.7
하남선(5호선연장) 광역철도 건설	53,853	54,100	△247	△0.5
별내선(8호선연장) 광역철도 건설	93,170	-	93,170	100.0
영동대로 지하공간 복합개발	14,951	310	14,641	4772.9

다. 주요편성내용

□ 세 입

- 광역교통시설특별회계 세입예산은 일반부담금으로 별내선사업 자치단체간 부담금(경기도) 559억 78백만원, 영동대로 지하공간 복합개발 한국철도시설공단 부담금 100억원을 편성하였으며,
- 별내선사업 국고보조금으로 339억원을 편성하였음

□ 세 출

- 하남선(5호선연장) 광역철도 건설(광역교통시설특별회계)(1,619억 74백만원)
 - 동 사업은 앞서 기술한 교통사업특별회계 하남선(5호선연장) 광역철도 건설 사업과 동일 사업이며,
'20년 12월 개통을 위한 사업비로 전년도 예산(541억원) 대비 0.5%(538억 53백만원) 감소하였음

- 별내선(8호선연장) 광역철도 건설(광역교통시설특별회계)(931억 70백만원)
 - 동 사업은 앞서 기술한 교통사업특별회계 별내선(8호선연장) 광역철도 건설 사업과 동일 사업이며,
전년도 신규 예산편성 없이 이월예산으로 사업 추진을 하였으며 전년도 예산(0원) 대비 931억 70백만원 증가하였음

- 영동대로 지하공간 복합개발(광역교통시설특별회계)(149억 51백만원)
 - 동 사업은 앞서 기술한 도시철도건설사업비특별회계 영동대로 지하공간 복합개발 사업과 동일 사업이며,
노선이 확정된 삼성~동탄 광역급행철도 사업과 미확정 노선인 GTX-C, KTX 광역급행철도 사업의 공사비 및 기본·실시설계비로 전년도 예산(3억 10백만원) 대비 4,772.9%(149억 51백만원) 증가하였음

Ⅲ. 검토의견

1. 총괄

가. 세입예산안

- '20년도 도시기반시설본부 도시철도국 세입예산안은 도시철도 건설사업비특별회계, 교통사업특별회계, 광역교통시설특별회계로 구성되며, 총규모는 1조 4,795억 93백만원으로 '19년도 1조 40억 71백만원 대비 47.4%인 4,755억 21백만원이 증가하였고, 각 회계별 증감내역은 다음과 같음
 - 도시철도건설사업비특별회계 세입은 모집공채 발행(1,669억 52백만원) 및 기금전입금(2,121억원)이 증가하였고, 매출공채 발행(225억원)이 감소하였음
 - 교통사업특별회계 세입은 영동대로 지하공간 복합개발 일반부담금 65억원과 위례선 도시철도 건설 일반부담금 20억원이 편성됨에 따라 '19년도 59억원 60백만원 대비 25억 40백만원이 증가하였음
 - 광역교통시설특별회계 세입은 부담금(592억 63백만원), 국고보조금(339억원)이 증가하였음

나. 회계별 세출예산안

- '20년도 도시기반시설본부 도시철도국 세출예산안 총규모는 5,174억 86백만원으로 '19년 6,084억 73백만원 대비 15.0%인 909억 87

백만원이 감소하였고, 각 회계별 증감 내역은 다음과 같음

- 도시철도건설사업비특별회계 세출은 전년도 대비 35.7%(1,855억 75백만원)가 감소하였는바, 주요 감소 사유로는 도시철도 9호선 3단계 건설사업 100.0%(174억 85백만원), 영동대로 지하공간 복합개발 사업 31.3%(41억 48백만원), 재무활동비용 98.1%(3,233억 90백만원), 예비비 88.1%(81억 28백만원)가 감소하였음
- 교통사업특별회계 세출은 전년도 대비 38.0%(129억 76백만원) 감소하였는바, 이는 하남선(5호선연장) 광역철도 건설사업 93.2%(170억 7백만원), 영동대로 지하공간 복합개발사업 61.8%(92억 12백만원)가 감소하였음
- 광역교통시설특별회계 세출은 전년도 대비 197.7%(1,075억 64백만원)가 증가하였는바, 이는 별내선(8호선 연장) 광역철도 건설사업 100.0%(931억 70백만원), 영동대로 지하공간 복합개발사업 4,772.9%(146억 41백만원)가 증가하였음

【2020년 도시기반시설본부 도시철도국 소관 세입·세출예산안】

(단위 : 백만원)

회 계 명	세입예산액			세출예산액		
	2020(안)	2019	증 감	2020(안)	2019	증 감
합 계	1,479,593	1,004,071	475,522	517,486	608,473	△90,987
도시철도건설사업비특별회계	1,371,215	991,396	379,819	334,325	519,900	△185,575
교통사업특별회계	8,500	5,960	2,540	21,187	34,163	△12,976
광역교통시설특별회계	99,878	6,715	93,163	161,974	54,410	107,564

2. 회계별 주요 단위사업 검토의견

가. 도시철도건설사업비특별회계

□ 쉴드TBM 기술발전 방안 마련(사업별 설명서 pp.22~24)

- 동 사업은 쉴드TBM 공법¹⁾에 의한 사회적 편익을 검토하고 단면 사공 간에 대한 활용방안 마련 등을 통한 기술발전을 도모하기 위한 사업으로 59백만원을 신규 편성함

- 동 사업은 관련 법²⁾에 따라 쉴드TBM 장비 제작사³⁾가 서울시 기부심사위원회 심의결과⁴⁾에 따라 지정기탁서를 작성하고 지정기탁금을 납부하여 이를 세입조치 한 금액을 세출예산으로 편성한 것으로

지정기탁서에 사용용도와 목적을 지정⁵⁾한 바와 같이 관련 용역을 수행함으로써 지하철 건설 공법 중 하나인 쉴드TBM 공법의 국제적인 경험과 지식을 공유하고 서울시 쉴드TBM 공법의 기술발전에 기여하고자 하는데 그 의의가 있다 할 것임

1) 쉴드TBM 공법(Shield Tunnel Boring Machine Method)은 Shield Machine(강재 원통형 굴착 기계)를 가시설 작업구 내에 투입시켜 기계선단부에 장착되어 있는 굴착용 Cutter Head를 회전 시키면서 터널 막장면을 굴착하여 굴착 장비는 Rear Gripper와 Thrust Ram을 터널 벽면과 Segment에 지지하면서 Advance Cylinder를 앞으로 전진함과 동시에 Shield Machine 후방에는 Segment를 굴착과 동시에 조립 Lining을 완료함으로써 지반의 조기 안정과 높은 품질을 형성하는 공법임

2) 「기부금품의 모집 및 사용에 관한 법률」 제5조(국가 등 기부금품 모집·접수 제한 등) ② 국가는 지방자치단체 및 그 소속 기관·공무원과 국가 또는 지방자치단체에서 출자·출연하여 설립된 법인·단체는 자발적으로 기탁하는 금품이라도 법령에 다른 규정이 있는 경우 외에는 이를 접수할 수 없다. 다만, 다음 각 호의 어느 하나에 해당하면 이를 접수할 수 있다.

1. 대통령령으로 정하는 바에 따라 사용용도와 목적을 지정하여 자발적으로 기탁하는 경우로서 기부심사위원회의 심의를 거친 경우

3) HerrenKnecht(헤렌크넣, 독일)

4) 2019년 제3회 서울특별시 기부심사위원회 개최 결과 알림, 민관협력담당관-4045(2019.4.1.)

5) 쉴드TBM 관련 현안사항(비용절감) 및 개선방안 도출을 위한 세미나 개최, 쉴드TBM 기술 발전을 위한 연구 진행

- 다만, 동 사업은 지정기탁금을 사용용도와 목적에 맞게 사용하기 위한 신규 사업이라기보다는 기존에 발주되어 시행 중인 용역⁶⁾의 중간 검토 결과 다른 공법과의 공사비 산출 비교에서 쉘드TBM 공법이 경제적 우위를 확보하지 못하는 것으로 나타남⁷⁾에 따라 이를 보완하기 위한 것으로

쉘드TBM 공법이 다른 공법보다 우위에 있는 공법이라는 전제를 바탕으로 기존 용역의 과업내용을 변경⁸⁾하여 용역비를 증액하고 용역기간을 연장하여 서울시가 원하는 결과를 얻고자 하는 것이 바람직한지는 신중하게 검토해보아야 할 것임

□ 도시철도 9호선 2단계 건설공사 사후평가 용역(사업별 설명서 pp.31~34)

- 동 사업은 지하철 9호선 2단계(915~917공구)⁹⁾에 대한 사후평가를 실시하여 사업 전반의 개선방안 등을 도출하고 유사한 사업의 설계 및 사업추진 등에 활용하고자 하는 것으로 56백만원이 신규 편성됨
- 동 사업은 건설기술 진흥법 제52조¹⁰⁾, 같은법 시행령 제86조¹¹⁾ 및 건

6) 용역명 : 쉘드TBM 활성화를 위한 경제성 확보방안, 계약자 : (사)한국터널지하공간학회
계약기간 : 2018.6.1.~2019.11.30., 계약금액 : 184,651,000원

7) 연장 약 2.5km일 경우 쉘드TBM 공법이 NATM 공법 대비 약 12% 정도의 사업비 증액이 발생함

8) 「쉘드TBM 활성화를 위한 경제성 확보 방안」 용역 과업내용 변경 검토 보고, 도시철도계획부-10059(2019.11.14.)

구 분	당초	변경	증감
용역비	184,651,000원	234,651,000원	증)50,000,000원
용역기간	2018.6.1.-2019.11.30	2018.6.1.-2020.5.31.	6개월 연장

9) 총사업비 : 4,828억 95백만원, 공사기간 : 2008년5월~2015년3월, 사업규모 : 4.5km, 정거장 총 5개소(언주-선정릉-삼성중앙-봉은사-종합운동장, 환승역 2개소: 선정릉, 종합운동장)

10) 제52조(건설공사의 사후평가) ① 발주청은 대통령령으로 정하는 건설공사가 완료되었을 때에는 공사 내용 및 효과를 조사·분석하여 사후평가를 하고 사후평가서를 작성하여야 한다.

11) 제86조(건설공사의 사후평가) ① 법 제52조제1항에서 "대통령령으로 정하는 건설공사"란 총공사비

설공사 사후 평가 시행지침¹²⁾에 따라 지하철 9호선2단계 건설공사에 대한 사후평가 용역을 수행하고자 하는 것으로,

향후 도시철도 건설공사 시행의 효율성을 도모하고, 타당성 조사를 비롯한 건설공사 계획 과정과 공사 완료 후 총공사비와 공사기간, 지하철 수요와 효과 등에 대해 예측치와 실제치를 분석하여 평가하는 것으로 사업시행의 필요성은 인정된다 할 것

- 다만, 관련 부서간에 기 수행한 바 있는 기술용역 타당성심사 요청¹³⁾ 사항과 결과¹⁴⁾ 통보 사항을 살펴보면 용역비가 당초 60백만원에서 40백만원으로 32.6%(20백만원)가 감액되는 조건으로 심사결과가 통보되었음에도 불구하고,

서울시가 동 사업예산을 당초 계획¹⁵⁾보다 7%(4백만원) 밖에 감액하지 않은 채 편성하고자 하는 것은 관련 선행절차 결과를 준수하지 않고 사업예산을 자의적으로 편성할 우려가 있다고 할 것임

- 동 사업은 사업예산 규모와 기간이 다른 사업에 비해 현격히 적고 사전절차를 충실하게 거쳤음에도 불구하고 사전절차 결과에 상응하지 않은 예산을 편성하고자 하는 것은 바람직하다고 볼 수 없을 것으로

사업예산에 대한 신중한 검토와 관련 부서 협의가 선행되어야 하는 것은 물론 사업추진에 대한 세밀한 일정관리와 효율적인 예산집행을 통해 사업이 차질없이 추진될 수 있도록 해야 할 것임

가 300억원 이상인 건설공사를 말한다. ~ (생략) ~

12) 국토교통부고시 제2018-545호

13) 기술용역 타당성심사 요청(지하철 9호선2단계 사후평가), 도시철도사업부-7292(2019.7.23.)

14) 제1346차 기술용역 타당성심사 결과 통보, 기술심사담당관-14213(2019.7.29.)

15) 9호선 2단계 건설공사 사후평가 시행 계획 보고, 도시철도사업부-7065(2019.7.17.), 소요예산 60백만원

□ 동북선 경전철 건설(민자)(사업별 설명서 pp.40~45)

- 동 사업은 서울 동북부지역의 대중교통난 완화와 시민 이용편의를 제고하고 도시철도 연계 교통망을 형성하여 지역 균형발전을 도모하기 위한 것으로 '19년 대비 191.6%(618억 74백만원) 증가한 941억 74백만원이 편성됨
- 동 사업의 2019년도 예산현황을 살펴보면 '19년도 예산안 편성 당시 당초 8억원¹⁶⁾을 편성하였고, '19년도 제1회 추가경정예산안 편성 당시 차량기지 부지 보상을 위한 토지매입비 마련을 위해 315억원¹⁷⁾을 추가 편성하여 총 323억원이 편성된 바 있음

이는 토지소유주가 보유한 전체 면적(19,448㎡) 중 차량기지 건설에 필요한 면적(7,075㎡) 이외의 잔여부지(12,373㎡)에 대한 확대보상 요구와 자동차 학원부지 전체 매입과 잔여지 활용을 통한 주민편의시설 조성에 대한 자치구 요청을 고려하여 최소 370억원에서 최대 940억원¹⁸⁾이 보상비로 소요될 것으로 예상됨에 따라 협의 성립시 지급할 보상금과 협의 미성립시 법원 공탁에 필요한 보상비 마련을 위해 사업예산을 편성한 것임

- 그러나, 동 사업의 2019년도 예산집행현황을 살펴보면 예산현액 335억 55백만원¹⁹⁾ 중 설계VE²⁰⁾ 용역 자체심사 전환에 따른 집행잔액 2억 32백만원, 차량기지 보상비 집행잔액 315억원 등 총 317억 32백만원

16) 시설비 2억 65백만원, 감리비 5억원, 시설부대비 35백만원

17) 시설비(토지매입 및 일시점용 보상비)

18) 동북선 경전철 차량기지 우선 보상 추진계획, 도시철도계획부-9859(2018.12.10.)

19) 2018년도 이월예산 12억 55백만원, 2019년도 예산 323억원

20) 설계 VE(Value Engineering) : 설계내용에 대한 경제성 및 현장적용 타당성을 기능별, 대안별로 발주청 소속직원 또는 전문가가 검토하여 건설공사의 품질향상 및 원가절감 도모. 보통 기본설계, 실시설계 및 설계변경 단계에서 각 1회 이상 실시

(94.6%)을 불용했음은 물론 특히, 추가경정예산으로 확보한 차량기지 보상비 315억원을 전액 불용한 바 있음

- 도시철도 건설사업의 특성상 관련 기관과의 협의 지연, 법적 사전절차 수행 및 토지보상 등으로 당초 계획보다 사업추진이 지연됨에 따라 관련 사업비를 제때 집행하지 못하는 등 불가피한 점이 있다할 것임

다만, 추가경정예산안으로까지 확보한 토지보상비를 명시이월도 하지 않은채 전액 불용시키고 당초 예상했던 최대금액 수준의 토지보상비 (940억원)와 유사한 규모의 시설비 총 933억 24백만원(가시설공 및 토공1식 232억 97백만원, 잔여 보상비 700억 27백만원)을 다음연도에 예산편성하고자 하는 것은

당해 연도에 집행이 가능한 범위 내에서 예산을 편성함으로써 보상 지연 등으로 다음연도로 이월되거나 불용되는 비효율을 방지하고자 하는 예산편성 운영기준²¹⁾에도 어긋나는 것이라고 할 것임

- 서울시는 관련 기관과의 적극적인 협의를 통해 협의지연에 따른 사업 지연을 최소화 하고, 과학적이고 체계적인 예산편성과 집행을 통해 사업예산이 충실하게 집행되고 명시 및 사고이월은 최소화될 수 있도록 향후 일정관리 및 공사감독에 만전을 기해야 할 것임

나. 교통사업특별회계

□ 위례신 도시철도 건설(교통개선분담금)(사업별 설명서 pp.25~28)

- 동 사업은 대규모 개발지구인 위례신도시의 교통불편 해소 및 지하철 이용편의를 제고하고 도시철도 연계 교통망 형성 및 지역균형발전을

21) 2020년도 지방자치단체 예산편성 운영기준 및 기금운용계획 수립기준, 행정안전부, 2019.7.10.

구현하기 위한 것으로 '19년 대비 100.0%(10억원) 증액된 20억원을 편성함

- 동 사업은 투자심사²²⁾와 기술용역 타당성심사²³⁾ 등 사전절차를 완료하고 관련 용역²⁴⁾을 시행하고 있음에 따라 절차적으로 '20년도 기본 및 실시설계사업을 추진하기 위하여 필요한 사업비를 확보하고자 하는 것임
- 다만, 동 사업의 추진을 위해 시행 중인 기본계획수립용역의²⁵⁾ 준공기한이 아직까지 도래하지 않아 '19년 예산액의 59.0%(5억 90백만원)가 사고이월 될 것으로 계획하고 있고 그에 따라 '20년 동 사업의 추진일정도 순연될 것으로 예측할 수 있음에 따라 편성된 예산액을 당해연도 내에 100% 집행하기에는 무리가 따를 것으로 예상됨
- 동 사업 예산의 재원이 되는 교통개선분담금은 위례신도시 광역교통개선대책²⁶⁾의 일환으로 LH한국토지주택공사가 납부해야 하는 사업비²⁷⁾인 만큼 서울시는 합리적인 사업계획과 공정률을 바탕으로 한 예산편성과 교통개선분담금 납부협의를 통해 예산편성 이후 사고이월 또는 불용액을 최소화 할 수 있도록 해야 할 것임

22) 2019년 제1차(3월) 투자심사 결과 알림, 재정균형발전담당관-3550(2019.3.27.), 조건부 추진 : 사업 경제성이 미흡한 우남지선 노선 설치계획 재검토 필요와 공사 후 운영주체 및 트램 활성화 방안 마련할 것

23) 2019.5.12., 제1054차 기술용역 타당성심사 결과 적정

24) 위례선 도시철도기본계획 수립 용역 시행계획, 도시철도계획부-4037(2019.5.10.)

25) 계약기간 : 2019.8~2020.6

26) 위례신도시 택지개발사업 광역교통개선대책 변경(2014년5월, 국토교통부) 및 서울시 10개년 도시철도망구축계획 변경(2015년6월, 국토교통부 승인)

27) LH한국토지주택공사 : 총사업비 부담, 교통개선분담금으로 서울시에 납부, 서울시 : 도시철도건설 및 운영 추진

다. 광역교통시설특별회계 : 해당없음

라. 각 특별회계별 예산편성된 사업

□ **영동대로 지하공간 복합개발(사업별 설명서 pp.79~96)**

- 동 사업은 잠실 국제교류복합지구 등 주변지역 종합개발계획에 대비한 교통시설 확충·정비와 코엑스 등 주변 건물과 연결되는 대규모 시민 편의공간을 구축하고 주변 도시기능과 연계된 다양한 공공, 상업, 문화 시설을 도입하기 위한 것으로

'19년 대비 도시철도건설사업비특별회계에서 31.3%(41억 48백만원) 감액된 91억 23백만원, 교통사업특별회계(교통개선분담금)에서 61.8%(92억 12백만원)이 감액된 57억원, 광역교통시설특별회계에서 4,722.9%(146억 41백만원)이 증액된 149억 51백만원 등 3개 특별회계에서 총 297억 74백만원을 편성함

(단위: 백만원)

구 분	2020(안)	2019	증 감	증감률(%)
합 계	29,774	28,493	1,281	4.5
도시철도건설사업비특별회계	9,123	13,271	△4,148	△31.3
교통사업특별회계	5,700	14,912	△9,212	△61.8
광역교통시설특별회계	14,951	310	14,641	4,722.9

- 동 사업은 영동대로 지하에 철도 5개 노선의²⁸⁾ 통합역사, 버스환승정류장, 주차장 등 다양한 시설을 효율적으로 연계 배치하여 시민편의를 증대하고 대중교통 중심의 광역복합환승센터를 조성하기 위한 것으로

28) 위례~신사 도시철도, 삼성~동탄 광역급행철도(GTX-A 포함), GTX-C 광역급행철도, KTX 광역급행철도(의정부 연장)

'19년 2월 당초 철도 5개 노선 중 KTX 의정부 연장선 1개 노선 취소에 따른 재설계와 그에 따른 관련기관 협의 및 삼성~동탄선 총사업비 협의를 진행 중에 있으며 '19년 말 공사 발주 예정임

○ 동 사업은 잠실운동장 일대 국제교류복합지구 약 166만㎡와 현대차 글로벌비즈니스 센터 약 92만㎡ 개발 완료시('22년 기준) 대규모 교통량 발생으로 주변도로의 교통정체와 혼잡 가중이 예상되므로 철도, 버스 및 공항터미널 등 대중교통 통합환승체계를 구축하여 교통문제를 완화하는데 기여할 수 있을 것임

○ 다만, 동 사업은 '19년 도시철도건설사업비특별회계에 편성된 예산 132억 71백만원 중 29.8%(39억 49백만원)는 사고이월하고 6.2%(8억 23백만원)는 명시이월하는 등 관련 예산이 KTX 의정부 연장선 배제로 인한 재설계 기간 연장 등으로 연내 집행에 어려움을 겪고 있고,

기본계획 기준 총사업비 1조 3,067억원(국비 4,450억원, 시비 6,853억원, 민간 1,764억원)이 투입되는 대규모 사업임을 고려할 때 예산집행 설계·시공 병행방식인 Fast Track으로 수행되는 만큼 체계적인 사업공정 관리와 합리적인 예산편성을 통해 불필요한 예산불용과 이월이 발생하지 않도록 해야 할 것임

IV. 명시이월

□ 명시이월 사업 현황

- 서울시는 선행절차 지연 및 집행시기 미도래로 '19년 내에 지출을 마치지 못할 것으로 예상되는 사업에 대해 「지방재정법」 제50조²⁹⁾에 따라 시의회 동의를 얻어 '20년으로 명시이월하고자 하는 것으로, 명시이월사업은 총 10개 사업 407억 9백만원³⁰⁾에 이르고 있고, 최근 3년간 도시기반시설본부(도시철도국) 명시이월 사업 현황을 살펴보면 다음과 같음

【최근 3년간 도시기반시설본부 도시철도국 명시이월 사업 현황】

구 분	2017	2018	2019
명시이월액(백만원)	55,150	125,627	40,709
명시이월사업수(개)	8	8	10

- 명시이월은 연도 내에 지출을 할 수 없을 것으로 예견되는 예산을 다음 연도에 이월하여 사용하겠다는 취지를 명백히 하여 시의회의 의결을 거친다는 점에서 사고이월과 차이가 있으나, 명시이월과 사고이월은 회계연도 독립 원칙의 예외라는 점은 동일하다 할 것임
- 도시기반시설본부(도시철도국)은 도시철도 건설과 관련하여 중앙정부와 관련 기관 협의 등으로 인해 실제 공사착공이 이뤄지기 전까지는 사업추진실적이 부진한 점은 충분히 이해할 수 있다고 할 것임

29) 「지방재정법」 제50조(세출예산의 이월) ① 세출예산 중 경비의 성질상 그 회계연도에 그 지출을 마치지 못할 것으로 예상되어 명시이월비로서 세입·세출예산에 그 취지를 분명하게 밝혀 미리 지방의회의 결을 얻은 금액은 다음 회계연도에 이월하여 사용할 수 있다.

30) 도시철도건설사업비 특별회계 총 4건, 589억 81백만원, 교통사업 특별회계 총 2건, 99억 31백만원, 광역교통시설 특별회계 총 2건, 567억 15백만원

다만, 사고이월 및 집행잔액 등에 따라 불용액 또는 불용률이 높게 나타나는 점을 방지하기 위해 명시이월을 관행적으로 남용하는 행위는 지양해야 할 것으로 회계연도 독립 원칙의 예외는 최소화해야 할 것임

또한, 시행시기 미도래 및 발주시기 조정 등에 따라 명시이월한 사업의 경우 해당 공정이 지연되는 만큼 다음연도 예산액 편성을 신중하게 함으로써 명시이월 및 사고이월이 최소화될 수 있도록 노력해야 할 것임

【명시이월 내용별 이월액】

(단위 : 백만원)

사 업 명		'19예산	이월액	이월사유
합 계		162,632	40,709	
도시철도건설사업비 특 별 회 계		75,059	8,167	
1	도시철도 9호선 4단계 건설	300	300	◦ 총사업비 협의 및 사업계획 승인 절차가 지연됨에 따라 설계작업 등 후속 추진일정이 지연되어 설계비 편성액 이월(시설비)
2	건설지 작성 용역	500	9	◦ 원고료 및 자료수집비, 편집 및 교정완료 후 정산 필요
3	신림선 경전철 건설(민자)	60,248	6,294	◦ 19년 3월 조달계획 변경으로 공정률 등이 조정됨에 따른 시설비 집행잔액 및 '20년 초 준공금으로 지출 예정인 감리용역비 일부 이월(시설비 47억22백만원, 감리비 15억72백만원)
4	위례신사선 건설(민자)	620	620	◦ 민자적격성조사가 지연되어 완료됨에 따라 민자사업협상 및 총사업비 협의 등 관련 경비 이월(사무관리비 6억20백만원)
5	서부선 건설(민자)	120	120	◦ '18년 상반기 완료 예상되었던 민자적격성조사가 지연됨에 따라 순연된 제3차제안공고 등 후속절차 이행경비 이월 (사무관리비 1억20백만원)
6	영동대로지하공간복합개발 (도시철도)	13,271	823	◦ 자문수당, 발주수수료 등으로 지출 예정이었으나 KTX 의정부 연장선 취소로 인한 발주 시기 조정으로 이월 필요(감리비 8억3백만원, 시설부대비 20백만원)
교 통 사 회 업 계		33,163	21,272	
7	하남선(5호선 연장) 광역철도 건설(교통개선분담금)	18,251	6,420	◦ 입출고선, 궤도 공사 및 송변전 공사 등 시행시기 미도래(시설비 64억20백만원)
8	영동대로지하 공간복합개발 (교통개선분담금)	14,912	14,852	◦ 자문수당, 발주수수료 등으로 지출 예정이었으나 KTX 의정부 연장선 취소로 인한 발주 시기 조정으로 이월 필요 (시설비139억 31백만원, 감리비 9억1백만원, 시설부대비 20백만원)
광 역 교 통 사 업 계 특 별 회 계		54,410	11,270	
9	하남선(5호선 연장) 광역철도 건설 (광역교통시설특별회계)	54,100	10,960	◦ 입출고선, 궤도 공사 및 송변전 공사 등 시행시기 미도래(시설비 103억6백만원, 감리비 6억54백만원)
10	영동대로 지하공간 복합개발 (광역교통시설특별회계)	310	310	◦ 자문수당, 발주수수료 등으로 지출 예정이었으나 KTX 의정부 연장선 취소로 인한 발주 시기 조정으로 이월 필요(사무관리비 3억10백만원)