

2023회계연도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관

세입·세출결산 승인안

검 토 보 고

I. 제안경위

1. 제출자 : 서울특별시
2. 의안번호 : 제1897호 및 제1898호
3. 제출일자 : 2024. 5. 27.
4. 회부일자 : 2024. 5. 30.

II. 제안이유

- 「지방자치법」 제150조 제1항 및 「같은 법 시행령」 제82조, 「지방공기업법」 제35조 제3항, 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조의 규정 등에 의하여 서울특별시 2023회계연도 세입·세출결산, 기금결산, 재무제표, 성과보고서 등 결산에 대하여 「서울특별시 결산검사위원 선임 및 운영에 관한 조례」 제3조에 의하여 선임한 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함.

III. 결산개요

1. 일반회계

1) 세입결산

- 해당사항 없음

2) 세출결산

〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전용	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 (불응률)
611,037	-	-	-	611,037	611,037	-	0 (0.0%)

- 일반회계 세출 예산현액은 6,110억 37백만원으로 이는 도시 철도특별회계 전출금이며 전액 집행하였음

【예산의 변경사용】

- 해당사항 없음

【예산의 전용사용】

- 해당사항 없음

【예산의 이용·이체】

- 해당사항 없음

【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 해당사항 없음

2. 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)
1,873,374	38,104	1,911,478	1,910,212	1,910,193	19	-	19	99.9	99.9

- 도시철도건설사업비특별회계 세입 예산현액은 1조 9,114억 78백만원이며, 세부내역으로는 세외수입 466억 17백만원, 국고보조금 659억 53백만원, 지방채 1조 1,261억 52백만원, 보전수입등및내부거래 6,727억 56백만원이 있음
- 징수결정액은 예산현액보다 12억 66백만원 감소한 1조

9,102억 12백만원을 징수결정하여 1조 9,101억 93백만 원을 수납하였고, 19백만원이 미수납되었음

- 예산현액 대비 수납율은 99.9%, 징수결정액 대비 수납율은 99.9%로 나타났음

2) 세출결산

〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전용	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 (불용률)
738,911	38,050	-	-	776,961	702,015	64,009	10,937 (1.4%)

- 도시철도건설사업비특별회계 세출 예산현액은 7,769억 61백만원으로 이 중 지출액은 7,020억 15백만원이며, 집행잔액은 예산현액 대비 1.4%인 109억 37백만원으로 전년도 불용률 1.0%에 비해 0.4% 증가하였음

【예산의 변경사용】

- 예산의 변경사용은 1건에 12백만원으로
 - 행정운영경비 중 ‘성과상여금’의 부족분 확보를 위해 ‘국민건강보험금’을 ‘성과상여금’으로 일부 변경

【예산의 전용사용】

- 해당사항 없음

【예산의 이용·이체】

- 해당사항 없음

【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 다음연도 이월사업비는 총 7건, 640억 9백만원(명시이월 3건, 373억 69백만원, 사고이월 4건, 266억 40백만원)이 발생하였고, 이는 예산현액(7,769억 61백만원) 대비 8.2%로 전년도 이월률 2.8%와 비교할 때 5.4% 증가하였음

※ 주요 명시이월 사업내역은 다음과 같음

- 동북선 건설(민자)	268억 59백만원
- 진접선(4호선연장) 차량기지 건설	101억 45백만원
- 서부선 건설(민자)	3억 65백만원

※ 주요 사고이월 사업내역은 다음과 같음

- 진접선(4호선연장) 차량기지 건설	164억 5백만원
- 도시철도 9호선 4단계 건설	82억 44백만원
- 동북선 건설(민자)	19억 63백만원
- 동북선 제기역 환승통로 엘리베이터 설치 타당성조사 용역	2천 8백만원

【집행잔액】

- 집행잔액은 109억 37백만원으로 이는 예산현액 대비 1.4%로 전년도 불용률 1.0%와 비교할 때 0.4% 증가하였음

〈집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산현액	집행잔액	불용률	비고
776,961	10,937	1.4	2022년 불용률 1.0%

※ 주요 집행잔액 사업내역은 다음과 같음

- 국고보조금 반환금 77억 97백만원
- 위례신사선 건설(민자) 13억원
- 서부선 건설(민자) 11억 11백만원
- 동북선 경전철 건설(민자) 38백만원
- 동북선 제기역 환승통로 엘리베이터 설치 타당성조사 용역 35백만원
- 진접선(4호선연장) 차량기지 건설 15백만원
- 인력운영비, 기본경비 등 기타 집행잔액 6억 41백만원

【예비비 사용】

- 해당사항 없음

나. 교통사업특별회계

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)
95,496	-	95,496	89,496	89,496	-	-	-	93.7	100.0

- 교통사업특별회계 세입 예산현액 954억 96백만원이고, 징수 결정액은 894억 96백만원으로 전액 수납되었으며, 이는 영동대로복합개발사업 한국철도시설공단 부담금 268억원, 위례선 도시철도 LH 부담금 686억 96백만원임

2) 세출결산

〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전용	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 (불용률)
82,130	12,903	-	-	95,033	71,506	23,030	496 (0.5)

- 교통사업특별회계 세출 예산현액은 950억 33백만원으로 이중 지출액은 715억 6백만원이며, 집행잔액은 예산현액 대비 0.5%인 4억 96백만원이 발생하였음

【예산의 이용·전용·변경사용】

- 해당사항 없음

【예산의 이체】

- 해당사항 없음

【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 다음연도 이월사업비는 총 2건, 230억 30백만원(명시이월 1건 140억 91백만원, 사고이월 1건 89억 39백만원)이 발생하였고, 이는 예산현액(950억 33백만원) 대비 24.2%로 전년도 이월률 23.2%와 비교할 때 1.0% 증가하였음

※ 주요 명시이월 사업내역은 다음과 같음

- 위례선 도시철도 건설(교통개선부담금)(시설비) 130억 97백만원
- 위례선 도시철도 건설(교통개선부담금)(감리비) 9억 94백만원

※ 주요 사고이월 사업내역은 다음과 같음

- 위례선 도시철도 건설(교통개선부담금)(시설비) 80억 53백만원
- 위례선 도시철도 건설(교통개선부담금)(감리비) 8억 86백만원

【집행잔액】

- 집행잔액은 4억 96백만원으로 이는 예산현액 대비 0.5%로 전년도 불용률 1.8%와 비교할 때 1.3% 감소하였음

〈집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산현액	집행잔액	불용률	비고
95,033	496	0.5	2022년 불용률 1.8%

※ 주요 집행잔액 사업내역은 다음과 같음

- 위례선 도시철도 건설(교통개선분담금)
4억 50백만원
- 영동대로 지하공간 복합개발(교통개선분담금)
46백만원

【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	다음연도 이월액	(C/A)	(C/B)
86,962	-	86,962	87,077	87,077	-	-	-	100.1	100.0

- 광역교통시설특별회계 세입 예산현액 869억 62백만원이며, 징수결정액은 870억 77백만원으로 전액 수납되었으며,

세부내역으로는 8호선 연장(별내선) 관련 경기도 부담금 163억 16백만원과 국고보조금 134억 46백만원, 영동대로 지하공간 복합개발사업 관련 한국철도공단 부담금 433억원과 국고보조금 19억원, 그 외 '22년 영동대로 지하공간 복합개발사업 관련 한국철도공단 부담금 국고귀속분 환수금 121억 15백만원임

2) 세출결산

〈세출결산 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산액	전년도 이월액	변경 사용	전용	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액 (불용률)
155,132	-	-	-	155,132	99,623	53,282	2,227 (1.4)

- 광역교통시설특별회계 세출 예산현액은 1,551억 32백만원으로 이중 지출액은 996억 23백만원이며, 집행잔액은 예산현액 대비 1.4%인 22억 27백만원으로 전년도 불용률 19.8%에 비해 18.4% 감소하였음

【예산의 이용·전용·변경사용】

- 예산의 변경사용은 1건에 50백만원으로
 - '22년 광역교통시설특별회계 결손액 조정으로 별내선(8호선 연장) 광역철도 건설사업의 이월예산이 전액 불용 처리됨에

따라 '시설부대비' 부족분 확보를 위해 '시설비'를 '시설부대비'로 일부 변경

【예산의 이체】

- 해당사항 없음

【이월사업비(명시이월 및 사고이월)】

- 다음연도 이월사업비는 총 2건, 532억 82백만원(사고이월 2건 532억 82백만원)이 발생하였고, 이는 예산현액(1,551억 32백만원) 대비 34.3%임

※ 주요 사고이월 사업내역은 다음과 같음

- 별내선(8호선연장) 광역철도건설 527억 57백만원
- 영동대로 지하공간 복합개발(광역교통시설) 5억 25백만원

【집행잔액】

- 집행잔액은 22억 27백만원으로 이는 예산현액 대비 1.4%임

〈집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원, %)

예산현액	집행잔액	불용률	비고
155,132	2,227	1.4	

※ 주요 집행잔액 사업내역은 다음과 같음

- | | |
|--------------------------|-----------|
| - 별내선(8호선연장) 광역철도건설 | 21억 88백만원 |
| - 영동대로 지하공간 복합개발(광역교통시설) | 39백만원 |

【예비비 지출】

- 해당사항 없음

IV. 검토의견

1. 세입·세출결산 개요

가. 도시기반시설본부(도시철도국) 총괄

- 2023회계연도 도시기반시설본부(도시철도국) 세입·세출결산은 일반회계, 도시철도건설사업비특별회계, 교통사업특별회계, 광역교통시설특별회계 등 4개 회계로 총 세입결산액(수납액)은 2조 867억 66백만원이며, 총 지출액은 1조 5,872억 10백만원임

1) 세입결산

- 2023회계연도 도시기반시설본부(도시철도국) 징수결정액은 2조 867억 66백만원으로 세입 예산현액(2조 939억 36백만원) 대비 97.5% 수납되었음

〈2023년도 세입예산 수납현황〉

(단위 : 백만원, %)

회계구분	예산현액 (A)	징수결정액 (B)	수납액 (C)	미수납액 (D)	미수납액 비율 (D/B)
합 계	2,093,936	2,086,785	2,086,766	19	0.1%
도시철도건설 사업비특별회계	1,911,478	1,910,212	1,910,193	19	0.1%
교통사업 특별회계	95,496	89,496	89,469	-	-
광역교통시설 특별회계	86,962	87,077	87,077	-	-

2) 세출결산

- 2023회계연도 도시기반시설본부(도시철도국) 세출예산현액은 일반회계, 도시철도건설사업비특별회계, 교통사업특별회계, 광역교통시설특별회계 등 4개 회계에서 총 1조 5,872억 10백만원으로 이중 1조 4,841억 81백만원이 지출(93.5%)되고, 1,403억 21백만원이 이월(8.8%)되었으며 집행잔액은 136억 60백만원(0.8%)임
- 일반회계는 도시철도건설사업비특별회계 전출금으로 예산현액 6,110억 37백만원 전액을 집행하였음
- 도시철도건설사업비특별회계는 동북선 건설(민자)사업 등 도시철도 건설 및 신교통수단 도입을 위한 사업비이고, 예산현액은 7,769억 61백만원이며, 이중 지출액은 7,020억 15백만원(90%), 이월액은 640억 9백만원(8.2%), 집행잔액은 109억 37백만원(1.4%)임

※ 도시철도건설사업비특별회계의 주요 사업내역은 다음과 같음

- 진접선(4호선연장)차량기지 건설	1,249억 90백만원
- 도시철도 9호선 4단계 건설	649억 8백만원
- 동북선 경전철 건설(민자)	1,273억 13백만원
- 위례신사선 건설(민자)	13억원
- 서부선 건설(민자)	15억 20백만원
- 지방채 상환(원리금 상환)	4,329억 19백만원
- 통합재정안정화기금 원리금 상환	5억 85백만원
- 국고보조금 반환금	77억 99백만원
- 고무차륜 궤도에 대한 적정 설계방안마련	66백만원
- 도시철도 터널 지하수 유입량 산정 및 집수정 규모 적정성 검토	67백만원
- 동북선 제기역 환승통로 엘리베이 터 설치 타당성 용역	1억원
- 서울지하철 9호선 3단계 사후평가용역	55백만원

- 교통사업특별회계는 별내선(8호선연장) 광역철도 건설 등을 위한 사업비이고, 예산현액은 950억 33백만원이며, 이중 지출액은 715억 6백만원(75%), 이월액은 230억 30백만원(24.2%)이고, 집행잔액은 4억 96백만원(0.5%)임

※ 교통사업특별회계의 주요 사업내역은 다음과 같음

- 위례선 도시철도 건설	797억 34백만원
- 영동대로 지하공간 복합개발	152억 99백만원

- 광역교통시설특별회계는 별내선(8호선연장) 등 광역철도 건설 등을 위한 사업비이고, 세출 예산현액은 1,551억 32백만원이며, 이중 지출액은 996억 23백만원(64%), 집행잔액은 22억 27백만원(1.4%)임

※ 광역교통시설특별회계의 주요 사업내역은 다음과 같음

- 별내선(8호선연장) 광역철도건설 1,212억 67백만원
- 영동대로 지하공간 복합개발 338억 65백만원

〈2023년도 세출예산 집행현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액 (A)	지출액 (B)	이월액 (C)	집행잔액 (A-(B+C))
합 계				
일반회계	611,037	611,037	-	-
도시철도 건설사업비 특별회계	776,961	702,015	64,009	10,937
교통사업 특별회계	95,033	71,506	23,030	496
광역교통시설 특별회계	155,132	99,623	53,282	2,227

2. 주요사안별 의견

가. 세입관련 사항

1) 도시철도건설사업비특별회계

- 도시철도건설사업비특별회계 세입예산현액은 1조 9,114억 78백만원으로 주요 내역은 세외수입 466억 17백만원, 국고 보조금 659억 53백만원, 지방채 1조 1,261억 52백만원, 보 전수입등및내부거래 6,727억 56백만원 등이 있음
- 2023년 결산결과 징수결정액 중 1조 9,101억 93백만원을 수납하였고, 19백만원이 미수납되었음

〈최근 3년간 도시철도건설사업비특별회계 미수납액 증감추이〉

(단위 : 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	징수결정액 (A)	과오납 반환액	수납액	당해연도 미수납액(B)	결손 처분	미수납액 비율 (B/A)
2021	1,583,479	1,584,186	-	1,584,186	-	-	-
2022	2,129,011	2,121,174	-	2,121,174	-	-	-
2023	1,911,478	1,910,212	-	1,910,193	19	-	0.1

2) 교통사업특별회계

- 교통사업특별회계 세입예산현액은 894억원 96백만원으로 세부 내역은 영동대로복합개발사업 한국철도시설공단 부담금 268

억원, 위례선 도시철도 LH 부담금 686억 96백만원이며 징수결정액은 894억 96백만원으로 전액 수납되었음

〈최근 3년간 교통사업특별회계 미수납액 증감추이〉

(단위 : 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	징수결정액 (A)	과오납 반환액	수납액	당해연도 미수납액(B)	결손 처분	미수납액 비율 (B/A)
2021	40,500	20,000	-	20,000	-	-	-
2022	30,000	30,000	-	30,000	-	-	-
2023	95,496	89,496	-	89,496	-	-	-

3) 광역교통시설특별회계

- 광역교통시설특별회계 세입예산현액은 869억 62백만원으로 세부내역은 8호선 연장(별내선) 관련 경기도 부담금 163억 16백만원과 영동대로 지하공간 복합개발사업 관련 한국철도시설공단 부담금 433억원, 국고보조금 19억원, 그 외 '22년 영동대로 지하공간 복합개발사업 관련 한국철도공단 부담금 국고귀속분 환수금 121억 15백만원이며 징수결정액 870억 77백만원으로 전액 수납되었음

〈최근 3년간 광역교통시설특별회계 미수납액 증감추이〉

(단위 : 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	징수결정액 (A)	과오납 반환액	수납액	당해연도 미수납액(B)	결손 처분	미수납액 비율 (B/A)
2021	130,787	137,300	-	137,300	-	-	-
2022	131,000	91,278	-	91,278	-	-	-
2023	86,962	87,077	-	87,077	-	-	100.1

나. 세출관련 사항

1) 예산의 이월에 대한 의견

- 2023회계연도 결산결과 이월은 도시철도건설사업비특별회계 세출에서는 예산현액 7,769억 61백만원 대비 8.2%인 640억 9백만원(명시이월 373억 69백만원, 사고이월 266억 40백만원), 교통사업특별회계에서는 세출 예산현액 950억 33백만원 대비 24.2%인 230억 30백만원(명시이월 140억 91백만원, 사고이월 89억 39백만원), 광역교통시설특별회계에서는 세출 예산현액 1,551억 32백만원 대비 34.3%인 532억 82백만원(사고이월 532억 82백만원)을 포함하여 총 1,403억 21백만원이 발생하였음

〈2023년도 예산현액 및 이월액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	다음연도 이월액		
		합 계	명시이월액	사고이월액
합 계	1,027,126	140,321	51,460	88,861
도시철도 건설사업비 특별회계	776,961	64,009	37,369	26,640
교통사업 특별회계	95,033	23,030	14,091	8,939
광역교통시설 특별회계	155,132	53,282	-	53,282

가) 도시철도건설사업비특별회계

- 「동북선 경전철 건설(민자)」 사업은 왕십리역에서 미아사거리역을 거쳐 상계역까지 연결하는 연장 13.4km, 정거장 16개소, 차량기지 1개소의 경전철을 건설하는 사업으로 '23년 예산현액 1,273억 13백만원 중 288억 22백만원(22.6%)을 이월함(명시 268억 59백만원, 사고 19억 63백만원)

〈동북선 경전철 건설(민자) 이월액 및 집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원)

연 도	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명시 이월액	사 고 이월액			
2021	88,186	74,681	13,425	13,425	-	81	15.2%	0.1%
2022	114,894	103,174	3,358	3,358	-	8,362	2.9%	7.3%
2023	127,313	98,453	28,822	26,859	1,963	38	26.6%	0.0%

주요 이월사항은 공정 및 자금조달계획 변경¹⁾에 따른 건설보조금 일부(237억 92백만원), 차량기지 부지 손실보상 소송²⁾ 지

1) 동북선 도시철도 민간투자사업 총사업비 조달계획 변경(3차) 승인 요청 검토 보고(도시철도설계부-155, '23.1.6.)

2) ①손실보상금 증액 요구 소송(서울행정법원 2021구단70557)

- 당 사 자: 원고 - 두양엔지니어링 외 3 / 피고 - 동북선도시철도(주)

- 청구취지: 수용대상 목적물의 가격이 지나치게 낮게 평가되었으며, 보상 제외된 가설 건축물, 영업보상 등 약 24억원 청구
- 3심 판결 선고(승소, 원고 상고 기각, '24.2.29.)

②잔여지 가치하락 증액 요구 소송(서울행정법원 2021구합88098)

- 당 사 자: 원고 - 두양엔지니어링 외 1 / 피고 - 동북선도시철도(주)

- 청구취지: 잔여지 가치하락 수용재결액(128억원) 정당한 보상에 못 미침

- 보상비 3,574백만원(보상금 3,164, 이자 410) 지급 완료('24.1.23.)

- 항소 각하(원고 항소 포기,'24.1.23.)

연으로 인한 보상비(34억 47백만원), 감리용역 준공기한 미도
래에 따른 감리비 잔액(15억 83백만원)을 이월하는 것임

동 사업은 제3차 공정계획 변경³⁾으로 총사업비 조달계획이 변
경⁴⁾되고, 이에 따라 '23년도 예산중 사업비 530억 27백만원을
감추경⁵⁾한 바 있음에도 추가로 288억 22백만원(26.6%)을
이월한 것은 예산 집행에 문제가 있는 것으로 보임

또한, 착공이후 '21년 8월⁶⁾과 '22년 1월⁷⁾, '22년 12월⁸⁾ 3차
레나 공정계획을 변경한 바 향후 효율적인 예산 운영을 위해 공
정 및 예산관리를 더욱 철저히 할 필요가 있음

- 「도시철도 9호선 4단계 건설」 사업은 보훈병원에서 고덕역
을 거쳐 강일1지구까지 연결하는 연장 4.1km, 정거장 4개소
를 건설하는 사업으로 '23년 예산현액 649억 8백만원 중 82

3) 동북선 경전철(민자) 건설사업 공정계획 변경 현황

구 분	연도별 누적 공정률(%)						비 고
	'21년	'22년	'23년	'24년	'25년	'26년	
최 초	1.50	15.06	43.06	75.96	97.23	100	'20.4.16.
1회 변경	6.00	30.39	59.00	90.03	98.33	100	'21.8.27.
2회 변경	5.29	20.05	51.74	89.89	98.20	100	'22.1.26.
3회 변경	5.29	15.34	30.97	63.71	95.93	100	'22.12.26.

4) 동북선 도시철도 민간투자사업 총사업비 조달계획 변경(3차) 승인(도시철도설계부-157, '23.1.6.)

5) '23년 제1차 추가경정 예산안[동북선 경전철(민자) 건설사업] (단위 : 백만원)

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	123,955	176,982	△53,027	△29.9%
시 설 비	117,365	170,392	△53,027	△31.12%
감 리 비	6,510	6,510	-	-
시설부대비	80	80	-	-

6) 「동북선 도시철도 민간투자사업」 공정계획 변경 검토 보고(1차)(도시철도사업부-775호, '21.8.27.)

7) 동북선 공정계획 변경(2차) 승인 통보(도시철도사업부-948호, '22.1.26)

8) 동북선 도시철도 민간투자사업-공정계획 변경 검토보고(3차)(도시철도사업부-29632,'22.12.26.)

억 45백만원(12.7%)을 이월함

〈도시철도 9호선 4단계 건설 사업 예산현액 및 이월액 현황〉

(단위 : 백만원)

연 도	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명 이월액	사 이월액			
2021	18,014	4,682	13,160	5,475	7,685	172	73.1%	0.9%
2022	47,479	32,925	14,255	14,205	50	299	30.0%	0.6%
2023	64,908	56,663	8,245	-	8,245	-	12.7%	0.0%

주요 이월 원인은 9호선 4단계 2공구⁹⁾ 공사비, 건설폐기물 처리비 등의 일부비용 지급 시기 미도래 등에 따른 것이나 동 사업은 '23년 추경 시 1, 3공구 시공사 선정 유찰¹⁰⁾, 사업계획 인가 지연¹¹⁾ 등에 따라 적기에 집행이 어려운 사업비 126억 20백만원을 감액¹²⁾하였음에도 2공구 공사비 중 82

9) 도시철도 9호선 4단계 2공구 현황

구 분	2공구 전체	2공구(3차분)
시 공 사	(주)태영건설 외 5개사	좌동
공사구간	대명초교입구 교차로~고덕아이파크 아파트	좌동
공사규모	L=1,290m, 정거장 2개소, 환기구 4개소	본선 개착 137m, 정거장, 환기구 등
공사기간	'21.8.31~'28.3.26	'23.2.1~'24.3.31
공 사 비	2,248억원	210억원

10) 총 3개 공구중 2개 공구(1, 3공구)에서 시공사 선정시 3회 유찰

- 1차 '20년12월, 2차 '21년1월, '21년3월에 1공구, 3공구 조달청 입찰공고 시행
※ '21.12.13. : 1, 3공구 우선 시공분 계약(1공구 대우건설 / 3공구 한신공영)

11) 사업계획승인 인가 신청(도시철도계획부-24296호, '22.8.9.)

→ 서울도시철도 9호선 4단계 연장 사업계획 승인 알림(대도시권광역교통위원회 광역시설정책과-1635호, '22.12.29.)

12) '23년 제1차 추가경정 예산안[도시철도 9호선 4단계 건설사업 추경안]

(단위 : 백만원)

억 45백만원을 이월한 것은 개선의 여지가 있으며 향후 각 공구별 공정관리를 철저히 하여야 할 것임

- 「진접선(4호선연장) 차량기지 건설」 사업은 진접선 연장에 따른 창동 차량기지를 남양주시 진접읍으로 이전하여 서울동북부지역 개발 및 대중교통난 해소와 광역교통체계를 구축하기 위한 사업으로 '23년 예산현액 1,249억 90백만원 중 265억 49백만원(21.2%)을 이월함

〈진접선(4호선연장) 차량기지 건설사업 이월액 및 집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원)

연 도	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명시 이월액	사 고 이월액			
2021	71,640	67,801	3,839	2,071	1,768	-	5.3%	-
2022	125,053	106,388	18,655	4,280	14,374	10	14.9%	0.0%
2023	124,990	98,426	26,549	10,144	16,405	15	21.2%	0.0%

동 사업은 송변전, 통신, 신호 등 시스템 분야 관급자재 협의 지연 등으로 101억 44백만원을 명시이월하고, 문화재 발굴조사¹³⁾에 따른 공사 지연으로 164억 5백만원을 사고이월함

사 업 명	추경안	기정예산	증 감	증감율(%)
계	50,653	63,273	△12,620	△19.9
시 설 비	49,551	61,238	△11,687	△19.1
감 리 비	1,102	2,035	△933	△45.8

동 사업은 '22년 두 차례에 걸친 추경¹⁴⁾을 통해 예산을 증액했음에도 불구하고 계약변경 및 사업 추진 절차 지연 등으로 예산을 이월하였고, '23년에는 실제 집행가능한 예산을 고려해 감추경¹⁵⁾하였음에도 재차 이월하는 등 추경 후 예산이월이 반복적으로 발생하다는 점은 개선이 필요하다 할 것임

나) 교통사업특별회계 및 광역교통시설특별회계

- 「위례선 도시철도 건설」 사업은 위례신도시의 교통편의 제고를 위해 마천역~복정역, 남위례역(지선)을 트램으로 연결하는 도시철도 사업으로 '23년 예산현액 797억 34백만원 중 230억 30백만원(28.9%)을 이월함(명시이월 140억 91백만원, 사고이월 89억 39백만원)

13) 남양주 금곡리(산37-4번지) 진접선 차량기지 2공구 건설공사 부지 내 유적 발굴완료 조치 통보(제2033-0858호) : 문화재청 발굴제도과-10106호('23.9.20.)

14) '22년 추가경정 편성금액[진접선(4호선 연장)차량기지 건설사업] (단위 : 백만원)

사업명	'22 본예산	1차 추경예산	2차 추경예산
계	87,162	99,224	121,214
시설비	43,636	55,698	77,102
감리비	1,962	1,962	2,548
시설부대비	62	62	62
공기관등에 대한 자본적위탁사업비	41,502	41,502	41,502

15) '23년 제1차 추가경정 예산안[진접선(4호선 연장)차량기지 건설사업] (단위 : 백만원)

사업명	추경예산	기정예산	증감	증감율(%)
계	106,436	175,069	△68,633	△39.2
시설비	88,105	153,891	△65,786	△42.75
감리비	3,653	6,500	△2,847	△43.8
시설부대비	50	50	-	-
공기관등에 대한 자본적위탁사업비	14,628	14,628	-	-

〈위례선 도시철도 건설 사업 예산현액 및 이월액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	지출액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명시 이월액	사고 이월액			
2021	21,461	9,802	11,596	5,384	6,212	63	54.0%	0.3%
2022	21,910	9,227	12,604	-	12,604	79	57.0%	0.4%
2023	79,734	56,254	23,030	14,091	8,939	450	28.9%	0.6%

동 사업은 서울시와 LH가 '19년 최초 업무협약을 맺은 이후 3년만인 '22년 9월에서야 사업비 부담금액·부담 시기 등 세부 사항이 포함된 실시협약을 체결¹⁶⁾하고 '22년 12월 사업계획이 승인¹⁷⁾됨에 따라 연차별 공사가 순연¹⁸⁾되어 준공시기 미도래에 따른 예산을 각각 명시·사고이월¹⁹⁾하였음

16) 위례신도시 광역교통개선대책 트램 사업 실시협약서(22.9.)

17) 광역시설정책과-1434('22.11.28.) '위례선 도시철도 사업계획 승인 알람'
대도시권광역교통위원회고시 제2022-05호 '위례선 도시철도 사업계획 승인'('22.12.01.)

18) 도시철도사업부-4818('23.5.11.) "위례선 도시철도 건설공사 3차 공사 발주계획 검토 보고"
- 위례선 도시철도 계약현황

구분	계약기간	계약금액(단위: 백만원)	비고
총괄	'21.12.30.~'25.09.09.	196,600	
1차	'21.12.30.~'22.12.24.	5,000	우선시공분
2차	'22.12.05.~'23.6.30.	11,096	
3차	'23.05.22.~'24.4.30.	49,215	
장래	-	131,289	

19) ① 2023회계연도 사고이월 사업별 명세서

위례선 도시철도 건설공사(3차): 공사기간 '23.5.22.~'24.4.30.준공기한 미도래

위례선 도시철도 건설사업 사후환경영향조사 용역: 용역준공기한 미도래(준공: '24.2.29.)

위례선 도시철도 건설사업 착공후 지하안전조사 용역: 용역준공기한 미도래(준공: '24.8.16.)

위례선 도시철도 건설공사 관급자재 구매: 관급자재 분할납품 기한 미도래(납품기한: '24.4.29.)

위례선 도시철도 건설공사 시스템분야 책임감리용역(1차): 수행 완료시기 미도래(기간:'23.9.1.~'24.5.31.)

② 2023회계연도 명시이월내역서 '위례선 도시철도 건설(시설비)' : 공사 준공기한 미도래에 따른 공사비등 시설비 이월,
'위례선 도시철도 건설(감리비)' : 토목, 설비, 궤도감리 관련 감리비등의 준공기한 미도래에 따른 감리비 이월

동 사업은 위례신도시의 열악한 교통 인프라 확충 및 대중교통 불편해소를 위한 트램을 설치하는 사업으로 서울시는 합리적인 사업계획과 공정률을 바탕으로 한 예산편성 및 관계기관과의 충분한 협의를 통한 예산 편성 이후 예산이월을 최소화하여 기간 내 사업을 수행할 수 있도록 해야 할 것임

나) 광역교통시설특별회계

- 「별내선(8호선 연장) 광역철도 건설」 사업은 8호선 암사역에서 서울시계를 넘어 구리시 토평동까지 연결하는 연장 3.7km, 정거장 1개소의 광역철도를 건설하는 사업으로 '23년 예산현액 1,212억 67백만원 중 527억 57백만원(43.5%)을 이월함

< 별내선(8호선 연장) 광역철도 건설사업 예산현액 및 이월액 현황 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행비율	
			총계	명시 이월액	사고 이월액				
'21년	소 계	123,497	88,202	35,242	278	34,964	53	28.5%	0.0%
	교통사업 특별회계	3,132	3,132	-	-	-	-	-	-
	광역교통시설 특별회계	120,365	85,070	35,242	278	34,964	53	29.3%	0.0%
'22년	소 계	136,211	105,680	-	-	-	30,531	-	22.4%
	교통사업 특별회계	899	-	-	-	-	899	-	100.0%
	광역교통시설 특별회계	135,312	105,680	-	-	-	29,632	-	21.9%
'23년	광역교통시설 특별회계	121,267	66,321	52,757	-	52,757	2,189	43.5%	1.8%

주요 이월사항으로 전동차 납품기간 조정에 따른 차량구입비 260억원, 레미콘 납품 지연 등으로 인한 토목공사비 52억 90백만원, 송변전 및 신호 분야 지연으로 각각 72억 59백만원, 50억 76백만원 등임

동 사업은 '23년 추경을 통해 192억 64백만원을 증액²⁰⁾ 편성 당시 공사대금 지급시기를 고려해 추경안 편성이 적절한지, 집행이 가능한지 등 면밀한 검토가 필요하다고 지적²¹⁾하였음에도 사업예산 527억 57백만원(43.5%)을 이월하는 것은 예산집행에 문제가 있는 것으로 보임

한편 동 사업의 개통이 금년 8월로 예정²²⁾되어 있고 이월과 불용이 지속적으로 발생한 점을 고려해 향후 국비, 시비 등 총사업비²³⁾ 정산에 철저를 기하여야 할 것임

20) '23년 제1차 추가경정 예산안[별내선(8호선 연장) 광역철도 건설]

(단위 : 백만원)

사업명	추경안	기정예산	증감	증감율(%)
계	121,267	102,003	19,264	18.9
시설비	114,836	98,296	16,540	16.8
감리비	6,351	3,662	2,689	73.4
시설부대비	80	45	35	77.8

21) 2023년도 도시기반시설본부(도시철도국) 소관 제1회 추가경정예산안 예비심사 검토보고서

22) 서울시 보도자료('24.5.24.) : 서울시, 지하철 8호선 연장(별내선) 영업시운전 개시...8월 중 개통

23) 총사업비 : 5,583억원 [국비 1,309, 시비 1,309, 분담금(경기도·경기도시공사·LH) 2,965]

2) 예산의 불용에 대한 의견

- 2023회계연도 결산결과 불용은 도시철도건설사업비특별회계에서 예산현액 7,769억 61백만원 대비 1.4%인 109억 37백만원, 교통사업특별회계에서 예산현액 950억 33백만원 대비 0.5%인 4억 96백만원, 광역교통시설특별회계에서 예산현액 1,551억 32백만원 대비 1.4%인 22억 27백만원을 포함하여 총 136억 60백만원이 발생하였음

〈2023년도 예산현액 및 집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	집행잔액	집행잔액비율
합 계	1,027,126	13,660	1.3%
도시철도 건설사업비 특별회계	776,961	10,937	1.4%
교통사업 특별회계	95,033	496	0.5%
광역교통시설 특별회계	155,132	2,227	1.4%

가) 도시철도건설사업비특별회계

- 「위례신사선 건설(민자)」 사업은 대규모 개발지역인 위례신도시의 대중교통 이용향상을 위해 강남구 신사역까지 연결하는 도시철도를 건설하는 민간투자사업으로 '23년 설계감리비 예산현액 13억원 전액 불용하였음

〈위례신사선 건설(민자) 이월액 및 집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명시 이월액	사 이월액			
2021	3,500	7	3,470	3,470	-	23	99.1%	0.7%
2022	4,780	11	1,300	1,300	-	3,469	27.2%	72.6%
2023	1,300	-	-	-	-	1,300	-	100%

동 사업은 총 사업비 변경과 관련하여 우선협상자와 실시협약 체결이 여러 차례 지연²⁴⁾되었고, 민간투자사업심의위원회 재심의 결정²⁵⁾에 따라 '22년 명시이월한 설계감리비 전액²⁶⁾을 불용 처리한것임

동 사업은 '22년 당해연도 내 지출이 어려워 시의회 승인을 거쳐 사업예산 일부를 '23년으로 명시이월하였음에도 이를 불용시켜 회계 독립의 원칙 미준수 및 비효율적인 예산 운용을 하였다는 지적을 피하기 어려움

24) 위례신사선 민간투자사업 실시협약 체결을 위한 위탁변경내역('20.2.17., '21.8.20., '22.1.4., '22.8.8.)

(1차 변경) 당초 : '20.3.13.~'21.3.12. ⇒ **변경 : '20.3.13.~'21.9.12.**

- 사유: 관련기관(기획재정부) 협의 및 실시협약 세부사항 협의

(2차 변경) **변경: '20.3.13.~'22.1.31.**

- 사유: 민간투자사업기본계획에 따른 설계의 경제성 및 공사비의 적정성 검토

(3차 변경) **변경: '20.3.13.~'22.8.31.**

- 사유: 영동대로 복합환승센터의 규모 최적화에 따른 위례신사선 중단 선형변경 및 교통시설별 협의(재정심의 등)

(4차 변경) **변경: '20.3.13.~'22.12.31.**

- 사유: 우선협상대상자와 실시협약(안) 쟁점사항에 대한 법률검토 및 전문가 자문 소요기간 필요

25) 위례-신사선·서부선 경전철, 민간투자사업의위 통과 불발.. 이수-과천 복합터널등은 통과(kbs,'23.9.19.)

26) 2022회계연도 명시이월조서 '위례신사선 건설(민자)': 건설자재 가격 상승 등으로 인해 우선협상대상자와의 협상에 추가기간 소요되어 연내 집행하기 어려울 것으로 예측, 관련 예산 이월 추진

또한 동 사업은 '22년 8월 서울시 조직개편²⁷⁾에 따라 민자철도협상 업무를 '도시교통실'로 이관하여 분산된 철도계획 단계 업무를 일원화하였음에도

실시협약 지연 등으로 해당사업들의 예산이 지속적으로 이월 및 불용됨에 따라 향후 민간투자사업 추진시 예산이 효율적으로 사용될 수 있도록 보완대책 마련이 필요할 것임

- 「서부선 건설(민자)」 사업은 도시철도 서비스 취약지역인 서울 서북권 및 서남권 지역의 대중교통난 해소를 위해 은평구 새절역~관악구 서울대입구까지 연결하는 민간투자사업으로 '23년 예산현액 15억 20백만원 중에 감리비 등 11억 11백만원(73.1%)이 불용되었음

〈서부선 건설(민자) 이월액 및 집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명시 이월액	사 고 이월액			
2021	400	317	-	-	-	83	-	20.8%
2022	370	2	350	350	-	18	94.6%	4.9%
2023	1,520	43	365	365	-	1,111	24%	73.1%

※ 명시이월 365백만원은 차량기지 위치 변경²⁸⁾에 따른 수도권재센터 이전 설계비

27) 도시교통실 조직개편 안내: 교통정책과-28538('22.8.22.)

- '도시기반시설본부'의 철도 노선별 기본계획 수립 및 민자철도협상 업무를 '도시교통실'로 이관하여 분산된 철도계획단계 업무 일원화

동 사업은 우선협상대상자와의 실시협약 체결이 지연되고 지난 민간투자사업심의위원회 재심의 결정²⁹⁾에 따라 실시설계 미착수에 따른 감리비 등 11억 11백만원을 불용하는 것으로 '22년 당해연도 내 지출이 어려워 시의회 승인을 거쳐 사업예산 일부를 '23년으로 명시이월³⁰⁾하였음에도 이를 불용시켜 회계 독립의 원칙 미준수 및 비효율적인 예산 운용을 하였다는 지적을 피하기 어려움

또한 동 사업은 '22년 8월 서울시 조직개편³¹⁾에 따라 민자철도협상 업무를 '도시교통실'로 이관하여 분산된 철도계획 단계 업무를 일원화하였음에도

실시협약 지연 등으로 해당사업들의 예산이 지속적으로 이월 및 불용됨에 따라 향후 민간투자사업 추진시 예산이 효율적으로 사용될 수 있도록 보완대책 마련이 필요할 것임

- 「국고보조금 반환금」은 '22년 8월 종료된 하남선 복선전철 건설사업의 초과교부된 국고보조금 77억 97백만원과 도시철도 9호선 4단계 건설 사업의 '22년 불용액 176천원을 반납하고자

28) 공공개발기획단-20262('22.3.30.) 「한강철교 남단 일대 지구단위계획」 현안사항 검토보고
- 서부선 도시철도 차량기지는 대규모 공원훼손 등에 따른 시민·환경단체 반발이 우려되어 타지역(여의도공원 → 수도 자재센터)으로 이전 검토

29) 위례-신사선·서부선 경전철, 민간투자심의위 통과 불발.. 이수-과천 복합터널등은 통과(kbs,'23.9.19.)

30) 2022회계연도 명시이월조서 '서부선 건설(민자): 고양은평선연결, 차량기지 등 현안검토로 인해 우선협상대상자와의 협상에 추가기간 소요되어 연내 집행하기 어려울 것으로 예측, 관련 예산 이월 추진

31) 도시교통실 조직개편 안내: 교통정책과-28538('22.8.22.)
- '도시기반시설본부'의 철도 노선별 기본계획 수립 및 민자철도협상 업무를 '도시교통실'로 이관하여 분산된 철도계획단계 업무 일원화

하는 것으로 '23년 예산현액 77억 99백만원 중 하남선 복선전철 건설사업 국고보조금 초과분 77억 97백만원(99.9%)을 불용함

〈국고보조금 반환금 이월액 및 집행잔액 현황〉

(단위 : 백만원)

구 분	예산현액	집행액	이월액			집행잔액	이월비율	집행잔액비율
			총계	명시 이월액	사 고 이월액			
2021	23,000	22,580	-	-	-	420	-	1.8%
2022	893	893	-	-	-	-	-	-
2023	7,799	2	-	-	-	7,797	-	99.9%

서울시는 2018년을 기준으로 초과 교부된 국고보조금³²⁾과 이자를 반납하기 위해 대도시권광역교통위원회에 국고보조금 반납 고지서 발급을 의뢰³³⁾하였으나, 대도시권광역교통위원회는 보조금 정산은 전체 집행내역 정산 후 각 회계연도별로 집행잔액과 발생이자를 확정하여 반납을 추진하라는 의견³⁴⁾으로 고지서를 미발급함에 따라 국고보조금을 반납하지 못함

32) 하남선 복선전철 사업 국비시비 현황

구 분	계	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
사업비	계	144,929	4,911	7,501	24,400	31,992	34,999	22,520	14,316	6,379	5,209	-7,387
	시비	86,957	0	0	0	14,133	24,400	22,520	14,316	6,379	5,209	0
	국비	57,972	5,000	11,000	24,400	14,360	10,599	0	0	0	0	-7,387
매칭비율	시비	60%	0%	0%	0%	20.5%	37.1%	48.3%	53.6%	55.6%	57.1%	60.0%
	국비	40%	100%	100%	100%	79.5%	62.9%	51.7%	46.4%	44.4%	42.9%	40.0%

33) 국고보조사업(하남선 복선전철) 국고보조금 반납고지서 발급 의뢰 : 도시기반시설본부 총부부-28088호(23.12.22.)

34) 하남선 복선전철 국고보조금 반납고지서 발급 의뢰에 대한 회신 : 대도시권광역교통위원회 광역시설정책과-1877호(23.12.29.)

국고보조금 반환금에 대해 서울시와 대도시권광역교통위원회가 사전에 협의하였다면 본 예산을 편성하지 않거나, 감추경하여 예산불용을 방지할 수 있었을 것으로 보임

또한 대도시권광역교통위원회의 의견을 따른다면 총 사업기간 중 교부된 국고보조금의 집행잔액과 이자를 일괄 정산하지 않고, 각 회계연도별로 국비 집행잔액과 이자를 각각 산정하여 회계연도별 국비 반납이 이루어져야 하므로 하남선 복선전철 사업 이외 추가로 다른 사업의 국고보조금 반환에 영향을 미칠 것으로 보임

3) 예산의 이용·전용·이체·변경에 대한 의견

가) 예산의 이용 및 전용

- 해당사항 없음

나) 예산의 변경

- 2023회계연도 결산결과 예산의 변경은 도시철도건설사업비 특별회계에서 1건, 광역교통시설특별회계에서 1건, 총 2건 62백만원이 발생하였음
- 주요 예산변경사용 현황을 살펴보면 성과상여금 부족분 확보를 위한 12백만원³⁵⁾, 별내선(8호선 연장) 건설사업 시설부대비 확보를 위한 50백만³⁶⁾임

35) 성과상여금 부족분에 대한 예산변경 계획(총무부-6044, '23.3.28.)

36) 「별내선(8호선연장) 건설사업」 예산(통계목)변경 사용계획-(도시철도설비부-3415, '23.4.6.)

〈2023 회계연도 예산변경사용 현황〉

(단위: 백만원)

구 분		사업명		변경액	사 유
		변경전	변경후		
합 계		총 2건		60	
도시철도 건설사업비특별회계	총무과	인력운영비 (국민건강보험금)	인력운영비 (성과상여금)	12	행정운영경비 중 '성과상여금'의 부족분을 동일 세부사업인 '국민건강보험금'에서 '성과상여금'으로 일부 변경하여 지급하고자 함.
광역교통사업 특별회계	도시철도 설비부	시설비	시설부대비	50	광역교통특별회계 결손액 조정에 따라 예산이 전액 불용됨에 따라 공사계약에 따른 조달수수료 등 시설부대비 지출이 불가하여 통계목 변경(시설비→시설부대비) 필요

4) 예비비지출에 대한 의견

- 해당사항 없음