

2024회계연도 미래한강본부 소관 세입·세출결산 및
예비비 승인안

검 토 보 고

I. 제 안 경 위

1. 제 출 자: 서울특별시장
2. 의안번호: 제2821호(세입·세출 결산) 및 제2822호(예비비 지출)
3. 제출일자: 2025. 5. 26.
4. 회부일자: 2025. 5. 29.

II. 제 안 사 유

「지방자치법」 제150조제1항에 따라 2024회계연도 미래한강본부 소관 일반회계 및 특별회계 세입·세출 결산에 대하여 「서울특별시 결산검사위원 선임 및 운영에 관한 조례」 제3조에 따라 서울특별시의회에서 선임한 결산검사위원의 검사를 거쳐 의회의 승인을 받고자 함

III. 결산 총괄

1. 세입·세출결산

1) 세입결산

(단위: 백만원)

구 분	예산액	예산현액	징수결정액	실제수납액	불납결손액	미수납액
계	39,991	39,991	66,265	47,226	77	18,962
일반회계	39,991	39,991	66,265	47,226	77	18,962

2) 세출결산

(단위: 백만원)

구 분	예산액 (A)	예산성립후 증감액(B)	예산현액 (C=A+B)	지출액 (D)	다음연도 이월액(E)	보조금 반납액(F)	집행잔액 (C-D-E-F)
계	150,686	31,272	181,958	122,973	18,871	-	40,114
일반회계	146,586	22,938	169,524	112,966	17,559	-	38,999
도시개발 특별회계	4,100	8,334	12,434	10,007	1,312		1,115

※ 예산현액=예산액+전년도이월액+예비비+이.전용액

IV. 결산 주요 내용 요약

1. 세입결산

- 2024회계연도 미래한강본부 소관 일반회계 세입예산 결산액(실제수납액)은 399억 9천1백만원으로 징수결정액 662억 6천5백만원 대비 71.3%를 수납하고 7천7백만원을 불납결손하였으며, 미수납액은 189억 6천2백만원임.
- 실제 수납액은 세외수입 471억 9천6백만원(경상적 354억 8천8백만원, 임시적 108억 5백만원 등), 보전수입등 및 내부거래 3천만원임.

(단위: 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	징수 결정액(B)	실제 수납액(C)	불납 결손액(D)	미수납액 (B-C-D)	징수율 (C/B)
계	39,991	66,265	47,226	77	18,962	71.3
세외수입	39,961	66,235	47,196	77	18,962	71.3
경상적 세외수입	36,442	42,524	35,488	-	7,036	83.5
재산임대료수입	29,186	34,983	28,032	-	6,951	80.1
사용료 수입	7,099	7,351	7,267	-	84	98.9
수수료 수입	151	120	119	-	1	99.2
이자 수입	6	70	70	-	-	100.0
임시적 세외수입	3,055	22,613	10,805	77	11,731	47.8
재산매각수입	-	147	147	-	-	100.0
보조금반환수입	-	9	9	-	-	100.0
기타수입	1,529	7,520	7,519	-	1	0.01
지난연도수입	1,527	14,936	3,130	77	11,729	21.0
지방행정제재·부과금	464	1,098	903	-	195	82.1
변상금	220	597	587	-	10	98.3
과태료	244	413	316	-	97	76.5
환수금	-	88	-	-	88	0.0
보전수입등 및 내부거래	30	30	30	-	-	100
보전수입등	30	30	30	-	-	100

※ 결산서 p.9

2. 세출결산

1) 일반회계

- 2024회계연도 미래한강본부 소관 일반회계 세출예산 결산액(지출액)은 1,129억 6천6백만원으로 예산현액 1,695억 2천4백만원 대비 66.6%를 집행하였으며, 다음연도 이월액은 175억 5천9백만원, 집행잔액은 389억 9천9백만원임.

(단위: 백만원)

예산액 (A)	예산성립 후증감액 (B)	예산현액 (C=A+B)	지출액 (D)	다음연도 이월액 (E)	보조금 반납금 (F)	집행잔액 (G=C-D-E-F)
146,586	22,938	169,524	112,966	17,559	-	38,999

※ 결산서 p.15

- 이 용: 해당사항 없음
- 전 용: 총 2건, 1억 2백만원

(단위: 백만원)

세부사업	통계목	예산액	변경금액	
			감액	증액
합계 총 2건		3,844	102	102
한강공원 전망카페 유지관리	공공운영비	152	50	
한강공원 전망카페 유지관리	시설비	1,179		50
한강공원 매점 유지관리	공공운영비	415	20	
한강공원 전망카페 유지관리	감리비	-		20
한강공원 매점 유지관리	공공운영비	395	30	
한강공원 전망카페 유지관리	시설비	1,149		30
한강공원 질서운영 유지관리	공공운영비	554	2	
한강공원 질서운영 유지관리	배상금등	-		2

※ 결산서 p.30

○ 변경사용: 총 7건, 7억 3천1백만원

(단위: 백만원)

세부사업	통계목	예산액	변경금액	
			감액	증액
합계 총 7건		26,956	731	731
서울 수상레포츠센터 유지관리	공공운영비	62	48	-
	행사운영비	-	-	48
서울 수상레포츠센터 유지관리	공공운영비	62	12	-
	사무관리비	15	-	12
한강 관공선 등 운영 및 관리	사무관리비	378	30	-
서울 수상레포츠센터 유지관리	사무관리비	15	-	30
한강 자전거 공원 운영관리	공공운영비	78	4	-
	사무관리비	53	-	4
광나루한강공원 수영장 재조성	시설비	2,882	43	-
	감리비	288	-	43
리버버스 등 수상교통 선착장 조성	시설비	20,200	514	-
	감리비	590	-	514
한강공원 접근시설 유지관리	공공운영비	94	28	-
한강공원 방범용 감시카메라 유지관리	공공운영비	434	42	-
한강 펌프시설 유지관리	공공운영비	182	10	-
한강공원 조명시설 설치 및 운영	공공운영비	521	-	80

※ 결산서 p.32

○ 명시이월: 없음

○ 사고이월: 총 24건, 175억 5천9백만원

(단위: 백만원)

세부사업명	통계목	예산현액	사고이월액
합계 총 24건		107,945	17,559
미래한강본부 청사시설 개선 및 유지관리	시설비	1,022	97
독섬 자벌레 운영 및 관리	시설비	2,651	90
둔치 및 화장실 청소	사무관리비	1,335	124
한강공원 수영장 유지관리	시설비	2,500	146
녹지시설 유지관리	시설비	4,430	1,461
한강공원 접근시설 유지관리	시설비	4,467	435
한강공원 하천시설 유지관리 및 개선	시설비	3,925	87
한강공원 매점 유지관리	시설비	6,428	1,688
	감리비	74	22
안양천교 자전거도로 구조개선	시설비	4,960	129
	감리비	443	300
지천합류부 만남의 광장 조성	시설비	1,570	935
광나루한강공원 수영장 재조성	시설비	2,839	801
화장실 유지관리	사무관리비	1,124	11
	시설비	1,212	877
한강사계절 축제	사무관리비	135	17
	행사운영비	1,175	252
로맨틱 한강 크리스마스 마켓	행사운영비	564	134
한강 관공선 등 운영 및 관리	시설비	6,358	2,077
	자산취득비	490	163
한강 저수로 정비	시설비	3,820	621
	감리비	316	51
서울항 조성	시설비	24,311	456
리버버스 등 수상교통 선착장 조성	시설비	19,686	3,348
	감리비	1,104	388
	시설부대비	10	1
여의도 한강공원 접근성 개선	시설비	1,279	989
	시설부대비	5	5
한강 주운수로 준설	시설비	1,593	417
수상 푸드존 조성	시설비	350	105
한강공원 나들목 신설 및 개선	시설비	6,027	1,136
승강기 신설 및 개선	시설비	1,091	170
한강공원 시민이용 홍보	사무관리비	651	26

○ 집행잔액(불용액): 389억 9천9백만원(예산현액 대비 23%)

(단위: 백만원)

집행잔액	구 분					
	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
38,999	-	3	30,997	1,963	6,036	-

※ 결산서 p.17

○ 예비비 지출: 총 1건, 13백만원¹⁾

(단위: 백만원)

세부사업명	통계목	지출결정액	지출액	이월액	지출잔액
1건		-	13	-	-
한강공원 기전시설 유지관리	배상금 등	13	13	-	-

※ 결산서 p.37

1) 손해배상 소송 결과(패소)에 따른 소송비용 및 판결금 지급

2) 도시개발특별회계

- 2024회계연도 미래한강본부 소관 도시개발특별회계 세출예산 결산액(지출액)은 100억 7백만원으로 예산현액 124억 3천4백만원 대비 80.5%를 집행하였으며, 다음연도 이월액은 13억 1천2백만원, 집행잔액은 11억 1천5백만원임.

(단위: 백만원)

예산액 (A)	예산성립 후증감액 (B)	예산현액 (C=A+B)	지출액 (D)	다음연도 이월액 (E)	보조금 반납액 (F)	집행잔액 (G=D-E-F-G)
4,100	8,334	12,434	10,007	1,312	-	1,115

※ 결산서 p.26

- 이 용: 없음
- 전 용: 없음
- 변경사용: 총 1건, 1억 4천만원

(단위: 백만원)

세부사업	통계목	예산액	변경금액	
			감액	증액
총 1건		4,000	140	140
암사초록길 조성	시설비	3,200	140	-
	감리비	800	-	140

※ 결산서 p.33

- 명시이월: 없음

○ 사고이월: 총 1건, 13억 1천2백만원

(단위: 백만원)

세부사업명	통계목	예산현액	사고이월액
총 1건		11,245	1,312
암사초록길 조성	시설비	11,245	1,312

※ 결산서 p.87

○ 집행잔액(불용액): 11억 1천5백만원(예산현액 대비 9.0%)

(단위: 백만원)

집행잔액	집행잔액 사유					
	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
1,115	-	-	388	68	660	-

※ 결산서 p.20

○ 예비비 지출: 없음

V. 검토의견

1. 세입결산

- 2024회계연도 미래한강본부 소관 세입 예산현액은 399억 9천1백만원으로 662억 6천5백만원을 징수결정하여 71.3%인 472억 2천6백만원을 수납하고 미수납액 189억 6천2백만원을 다음연도로 이월하였으며, 7천7백만원을 결손 처분하였음.
- 세입 예산현액은 399억 9천1백만원으로 전년 대비 81억 1천7백만원 증가하였는데, 이는 경상적 세외수입 중 한강공원 매점 임대료 및 한강아라호 대부분을 증액²⁾ 편성한 것에 주로 기인하고 있음.
- 징수결정액은 662억 6천5백만원으로 전년 대비 32.9%인 164억 4백만원 증가하였는데, 이는 예산현액 증가(25.5%)와 함께 코로나19 이후 시민들의 여가 활동이 늘어나면서 매점, 주차장 등의 사용수익허가 낙찰액 등이 급등한 것에 주로 기인하고 있음.

또한, 예산현액 대비 징수결정액의 비율을 나타내는 조정률이 전년도 156.4%에 이어 165.7%에 달하고 있는 것은 세입 추계를 보수적으로 한 것에 기인한 것으로 세입 추계의 정확성이 개선되지 않고 오히려 하락하고 있는 것은 문제가 있다고 할 것임.

- 실제 수납액(결산액)은 472억 2천6백만원으로 전년(347억 5천4백만원) 대비 124억 7천2백만원 증가하였으며, 미수납액은 징수결정액 대비 28.6%인 189억 6천2백만원으로 전년(150억 6천2백만원) 대비 39억원 증가하였음.

징수율은 최근 3년³⁾ 연속 소폭 상승하고 있지만 다른 실·본부·국⁴⁾에 비해 여전히 저조(71.3%)한 수준인데, 낮은 공유재산임대료 징수율(80.1%)과 함께 지난연도수입⁵⁾ 징수율이 21.0%에 불과한 것이 큰 영향을 미치고 있음.

2) 한강공원 매점 임대료 증액 편성: 128억 4백만원(57억 8천4백만원 증액)
한강아라호 대부분 증액 편성: 15억 4천 7백만원(13억 5백만원 증액)

3) 2022년 66.5%, 2023년 69.7%, 2024년 71.3%

4) 정원도시국 90.1%, 기후환경본부 98.1%, 서울아리수본부 98.0%

〈최근 3년간 일반회계 세입결산 현황〉

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액 (A)	징수결정액 (B)	실제수납액 (C)	불납결손액 (D)	미수납액 (B-C-D)	징수율 (C/B)
2024	39,991	66,265	47,226	77	18,962	71.3
2023	31,874	49,861	34,755	44	15,062	69.7
2022	35,432	42,188	28,057	47	14,084	66.5

〈2024회계연도 일반회계 세입결산 현황〉

(단위: 백만원, %)

구 분	예산현액 (A)	징수 결정액(B)	실제 수납액(C)	불납 결손액(D)	미수납액 (B-C-D)	징수율 (C/B)
계	39,991	66,265	47,226	77	18,962	71.3
세외수입	39,961	66,235	47,196	77	18,962	71.3
경상적 세외수입	36,442	42,524	35,488	-	7,036	83.5
임시적 세외수입	3,055	22,613	10,805	77	11,731	47.8
지방행정제재·부과금	464	1,098	903	-	195	82.1
보전수입등 및 내부거래	30	30	30			100
보전수입등	30	30	30			100

※ 결산서 p.9

- 미수납액 주요 내역을 살펴보면, 매점 등의 임대료 체납 등에 의한 공유재산 임대료가 69억 5천만원, 세빛섬 지체상금 등의 지난연도수입이 117억 2천 9백만원으로 이 두 건이 미수납액의 99%를 차지하고 있음.

공유재산임대료 체납 등에 따라 징수결정액은 최근 3년간 증가⁶⁾하고 있고 특히 미수납률은 다른 실·본부·국 중 가장 높은 수준⁷⁾인 만큼 반복적인 납부

5) 세빛섬, 서울마리나, 자전거대여점 등의 지체상금 및 하천사용료 관련 장기체납금

6) '22년 146억 4천2백만원 → '23년 274억 4천1백만원 → '24년 349억 8천3백만원

7) 서울시 실·본부·국별 일반회계 미수납 현황(100억원 이상 기준, 결산위원회 제출 자료 기준)

(단위: 백만원, %)

실·본부·국	예산액	징수결정액	실제수납액	미수납액	미수납률
재난안전실	168,744	230,539	210,906	19,007	8.2
미래한강본부	39,960	66,235	47,195	18,962	28.6
재무국	244,797	250,307	229,364	15,012	6.0
관광체육국	70,398	94,586	83,387	11,192	11.8

독촉과 재산압류에만 의존하는 현재의 방식에서 벗어나 징수 가능 목표액을 합리적으로 산정하고 단계별 징수 대책을 마련하는 등 체계적이고 적극적인 체납관리 방안이 요구될 것임.

〈2024회계연도 미수납액 주요내역〉

(단위: 백만원)

과 목	징수결정액	실제수납액	미수납액	미수납 발생사유	비 고
계			18,962		
공유재산 임대료	34,983	28,032	6,950	매점(5,387백만원) 등 사용허가 낙찰금액 체납 (비수기에 따른 계절적 요인)	
그외수입	7,514	7,512	2	연가보상비 과다 지급분 미수납액 등	환수예정
지난연도 수입	14,936	3,130	11,729	자체상금(6,077백만원) 및 하천사용료(2,118백만원) 관련 장기체납금 미수납	
변상금	597	587	10	레버리클럽서울(서울마리나 현 소유주) 및 양화1호 임시매점 하천변상금 발생	

- 2024년 공유재산임대료 미수납액은 69억 5천만원으로 최근 3년간 급증해 왔으며, 이는 한강공원 매점 및 주차장 등 공원 내 사용허가 시설의 미수납액 증가에 기인하고 있음.

다만, 2022년과 2023년의 공유재산 임대료 미수납액은 납부가 전액 완료 되었으며, 2024년 미수납액 역시 올해 5월 기준 83.2%(57억 8천1백만원)가 납부되었음.

이는 일부 사용수익허가자가 겨울철에 수입이 감소하는 계절적 요인 등에 따라 선 체납 후 운영 수익을 통해 납부하는 경향이 반영된 것이나, 기본적으로 사용허가 낙찰금액은 선납이 원칙인 만큼 납부 자체에 만족할 것이 아니라 세입 추계에 부정적인 영향을 주지 않도록 재발 방지대책 마련이 필요 할 것임.

〈최근 3년간 공유재산임대료 미수납액 현황〉

(단위: 백만원)

구 분	매 점	전망카페	자전거대여	주차장임대료	합 계
2024년	5,387	224	135	1,204 ⁸⁾	6,950
2023년	1,386	322	133	-	1,841
2022년	200	104	-	-	304 ⁹⁾
총 계	6,973	650	268	1,204	9,095

〈최근 3년간 공유재산임대료 및 지난연도수입 세입결산 현황〉

(단위: 백만원, %)

구 분		예산현액 (A)	징수 결정액(B)	조정률 (B/A)	실제 수납액(C)	불납 결손액(D)	미수납액 (B-C-D)
2024년	공유재산임대료	29,186	34,983	119.9	28,032	-	6,950
	지난연도수입	1,527	14,936	978.1	3,130	77	11,729
2023년	공유재산임대료	21,562	27,441	127.3	25,600	-	1,841
	지난연도수입	1,127	13,514	1198.0	1,107	44	12,363
2022년	공유재산임대료	25,298	14,642	56.5	14,337	-	304
	지난연도수입	1,065	15,677	1,472.0	3,307	47	12,323

- 2024년 지난연도수입 미수납액은 117억 2천9백만원이고, 이 중 세빛섬 지체상금 등의 미수납액이 57억 3천4백만원, (주)서울마리나를 비롯한 유도선 사업체의 장기체납금 미수납액이 20억 9천2백만원에 이르는 등 2건이 지난 연도수입 미수납액의 67%를 차지하고 있음.
- 서울시는 2012년 6월 세빛섬 개장 지연에 따른 지체상금 91억 9천2백만원 (공사비의 10%)을 사업자인 (주)플로섬에 부과하였으나, 사업자와 합의¹⁰⁾ 후 「서울특별시 세빛섬 공공성 확보에 관한 조례」를 근거로 2015년부터 총 부과 금액에서 공공성 확보 사업 이행에 따른 지출 금액을 ‘서울특별시 세빛섬 사업 공공성 확보 심의위원회’의 심의 결과에 따라 매년 감액하는 형태로 정산하고 있음.

8) 주차장 사용료 799백만원은 '25년 1월 완납되었으며, 405백만원은 사용수익허가자 낙찰 포기에 따라 감액
 9) 2022년 미수납액 규모가 작은 사유: 코로나19 완화로 한강공원 내 사용수익허가 시설의 매출이 증가한 영향 및 당시 매점의 공사뿐만 아니라 예상치 못한 무단 점유 장기화로 인해 부과 사용료가 감소한 영향으로 징수결정액 규모 자체가 작았음
 10) 주요 내용: 무상 30년 → 무상 20년, 유상 10년, 지체상금은 2033년까지 공공성 비용으로 대체

2023년도말 기준 지체상금 잔액¹¹⁾은 57억 3천4백만원이고 전년도 감액은 공공기여 2건, 1억 4천8백만원으로 미반영된 상태이며, 2033년까지 완납하는 것으로 계획되어 있는바, 차질 없이 정산될 수 있도록 주의를 기울여야 할 것임.

〈2015~2024회계연도 세빛섬 지체상금 현황〉

(단위: 백만원, 건)

지체상금	년 도	건 수	감 액	잔 액	비 고
9,192	2015년	13	921	8,270	
	2016년	9	444	7,827	
	2017년	7	253	7,574	
	2018년	9	429	7,145	
	2019년	8	504	6,640	
	2020년	3	73	6,567	
	2021년	5	142	6,424	
	2022년	4	347	6,077	
	2023년	3	343	5,734	
	2024년	2024년 공공기여 2건(148백만원 미반영)			
계	61		3,458	5,734	

- 서울마리나 하천사용료 장기 체납은 (주)서울마리나, (주)큐브인사이트 및 레버리 클럽서울 등 소유권자들 간의 분쟁에 따른 것으로 2024년말 기준 누적 미수납액은 21억 1천5백만원임.

(주)서울마리나의 경우, 2012년부터 2021년까지 하천사용료를 전혀 납부하지 않아 누적 체납액(가산금·변상금 제외)이 13억 3천2백만원에 이르고 있고 2022년 소유권을 인수한 (주)큐브인사이트¹²⁾에는 인수 시점부터 명도소송 등의 사유로 미운영 상태에서 변상금이 부과되었으며, 2024년에는 소유권이 레버리 클럽서울¹³⁾로 이전되었으나, 여전히 미운영 상태로 변상금이 계속 발생하고 있음.

11) 2024회계연도 결산검사위원회 기준이며, 2024년 공공기여 2건(148백만원) 미반영 된 금액임.
 12) 큐브인사이트 2022~2024년 변상금 7억 5천5백만원 2024년 7월 완납
 13) 레버리클럽서울 2024년 체납액 31백만원 발생(하천사용료 23백만원, 하천변상금 8백만원)

이를 해결하기 위해서는 (주)서울마리나 등의 하천사용료 장기 고액 체납자에게 납부독촉 외에 재산압류나 이용 제한과 같은 특단의 대책 마련이 필요할 것임.

〈지체상금 및 하천사용료 장기 체납금 결산 현황〉

(단위: 백만원)

구 분	부 서	과세년월	성명/법인명	체납액(결산기준)		비 고
				2024년	2023년	
계				7,826	8,195	
지체상금				5,734	6,077	
세빛섬	수상여가과	`12.8.	(주)세빛섬	5,734	6,077	
하천사용료				2,092	2,118	
서울마리나	수상여가과	`12.2.~`21.1.	(주)서울마리나	2,084	2,053	
아라호	수상관리과	`17.2.	(주)렛츠고코리아	0	57	
서울호	수상여가과	`13.11.	류**	8	8	

〈(주)서울마리나 하천사용료 체납 현황〉

(단위: 백만원)

구 분	둔 치	수 상	합계(가산세 제외)
2012년	15	-	15
2013년	41	22	63
2014년	43	117	160
2015년	45	108	153
2016년	48	55	103
2017년	50	113	163
2018년	52	127	179
2019년	55	120	175
2020년	52	69	121 (변상금 제외)
2021년	26	174	200 (변상금 제외)
총 계	427	905	1,332

2. 세출결산

1) 일반회계

- 2024회계연도 미래한강본부 소관 일반회계 세출 예산현액은 예산액 1,465억 8천6백만원과 전년도 이월액 229억 2천5백만원, 예비비 사용액 1천3백만원을 합한 1,695억 2천4백만원임.
- 결산액(지출액)은 1,129억 6천6백만원으로 예산현액 대비 66.6%가 집행되었으며, 다음연도 이월액은 175억 5천9백만원(사고이월), 집행잔액은 389억 9천9백만원으로 예산현액 대비 23.0% 수준임.

집행률(66.6%)은 다른 소관 실·본부·국¹⁴⁾에 비해 과도하게 낮은 수준으로 이는 서울항 조성, 신이촌 나들목 신설, 한강변 노을 특화공원 조성 등의 사업이 지연되거나 재검토¹⁵⁾된 것에 기인하고 있고 특히 사업 규모가 큰 서울항 조성이 정상 추진되지 못한 것이 큰 영향을 미치고 있음.

〈최근 3년간 일반회계 세출 결산 현황〉

(단위: 백만원, %)

회계연도	예산현액 (A)	지출원인 행위액	지출액 (B)	집행률 (B/A)	다음연도 이월액(C)	집행잔액 (D=A-B-C)	불용률 (D/A)
2024년	169,524	131,014	112,966	66.6	17,559	38,999	23.0
2023년	127,159	115,124	98,148	77.2	22,224	6,756	5.3
2022년	116,396	103,723	89,601	77.0	19,207	7,588	6.5

14) 기후환경본부 84.2%, 정원도시국 84.1%, 서울아리수본부 87.6%

15) 2024년 주요 집행잔액 사업

(단위: 백만원)

사업명	예산현액	집행잔액	불용률(%)	집행잔액 사유
서울항 조성	25,251	24,854	98.4	서울항 조성 공사 공사비 재산정 및 타당성 용역 중
나들목 신설 및 개선	6,340	3,804	60.0	신이촌나들목 신설 사업 투심 결과 “부적정”: 사업 중단
한강변 노을 특화공간 조성사업	700	684	97.7	미래한강본부 자체 사업 종결
한강 아트피어 조성	500	420	84.0	서울주택도시공사(SH)에 사업 이관

(1) 전용 (※ 결산서 p.30)

- 전용은 “한강공원 전망카페 유지관리”, “한강공원 질서운영 유지관리” 등 총 4건, 1억 2백만원으로 전용 이후 상임위 보고가 이루어진 사안임.

전자는 한강대교 노후 승강기의 긴급 교체, 후자는 영조물 배상보험의 배상가능 한도를 초과하는 사고 발생에 따라 전용된 것으로 이견은 없음.

다만, 한강대교 노후 승강기 교체의 경우는 전망호텔 조성 사업을 추진¹⁶⁾하는 과정에서 사전에 검토되어 동 사업에 반영하는 것이 적절했을 것임.

〈2024회계연도 일반회계 전용 현황〉

(단위: 백만원)

세부사업	통계목	예산액	변경금액	
			감액	증액
총 2건		3,844	102	102
한강공원 전망카페 유지관리	공공운영비	152	50	-
	시설비	1,179	-	50
한강공원 매점 유지관리	공공운영비	415	20	-
한강공원 전망카페 유지관리	감리비	-	-	20
한강공원 매점 유지관리	공공운영비	395	30	-
한강공원 전망카페 유지관리	시설비	1,149	-	30
한강공원 질서운영 유지관리	공공운영비	555	2	-
한강공원 질서운영 유지관리	배상금등	-	-	2

※ 결산서 p.30

(2) 변경사용 (※ 결산서 p.32~33)

- 변경사용은 총 9건, 7억 3천1백만원으로 전년(20건, 18억6천7백만원) 대비 50% 이상 감소하였음.
- “리버버스 등 수상교통 선착장 조성(감리비)” 사업은 「전력기술관리법」 개정을 근거로 공사감리용역(전기)의 분리발주를 위해 5억 1천4백만원을 변경사용 했으나, 해당 법 규정은 2022년에 이미 개정된 사항인데도 개정 동향을 숙지 하지 못한 채 예산을 편성한 것에 따른 것임.

16) 한강교량 전망카페 명소화 추진계획('23.8.29.)

〈전력기술관리법 개정 및 시행일〉

구분	개정일	시행일	비 고
2022년	2022.11.15.	2023.11.16.	전력시설물의 설계·공사감리 용역사업을 건축 등 다른 용역과 분리 발주한다. (24년 기획재정부 장관이 고시한 금액 이상 2.2억원)
2024년	2024. 2. 6.	2024. 8. 7.	

- 서울 수상레포츠센터(사업비 184억원)는 조성 후 사용허가방식(최소 입찰금액 11억 8천1백만원)으로 운영할 계획이었으나, 사업자 선정이 5차례나 유찰되는 등 정상적인 운영이 이루어지지 않아 시설물의 유지관리 공백 해소를 위한 조치가 요구되었음.

이에 “서울 수상레포츠센터 유지관리”는 행사운영비 및 사무관리비 부족분에 9천만원을 변경사용한 것으로 이에 대한 이견은 없으며, 2026년부터 운영 방식을 사용허가에서 민간위탁으로 전환하기로 한 만큼 차질 없이 추진할 수 있도록 해야 할 것임.

〈2024회계연도 일반회계 변경사용 현황〉

(단위: 백만원)

세부사업	통계목	예산액	변경금액	
			감액	증액
총 7건		26,956	731	731
서울 수상레포츠센터 유지관리	공공운영비	62	48	-
	행사운영비	-	-	48
서울 수상레포츠센터 유지관리	공공운영비	62	12	-
	사무관리비	15	-	12
한강 관공선 등 운영 및 관리	사무관리비	378	30	-
서울 수상레포츠센터 유지관리	사무관리비	15	-	30
한강 자전거공원 운영 및 관리	공공운영비	78	4	-
	사무관리비	53	-	4
광나루한강공원 수영장 재조성	시설비	2,882	43	-
	감리비	288	-	43
리버버스 등 수상교통 선착장 조성	시설비	20,200	514	-
	감리비	590	-	514
한강공원 접근시설 유지관리	공공운영비	94	28	-
한강공원 방범용 감시카메라 유지관리	공공운영비	434	42	-
한강 펌프시설 유지관리	공공운영비	182	10	-
한강공원 조명시설 설치 및 운영	공공운영비	521	-	80

※ 결산서 p.32

(3) 사고이월 (* 결산서 p.89~90)

- 사고이월은 총 24건, 175억 5천9백만원으로 전년(25건, 164억 7천7백만원) 대비 10억 8천2백만원 증가하였음.

〈최근 5년간 일반회계 사고이월액 현황〉

(단위: 백만원, %)

구 분	2024년	2023년	2022년	2021년	2020년
예산현액(A)	169,524	127,159	116,396	81,662	89,851
사고이월액(B)	17,559	16,477	13,747	13,219	4,881
사고이월율(B/A)	10.4	13.0	11.8	16.2	5.4

- 10억원 이상 사고이월 사업은 “리버버스 등 수상교통 선착장 조성” 등 총 5건 이고 이 5건의 사고이월액은 97억 1천만원으로 전체 일반회계 사고이월액의 55.3%를 차지하고 있음.

〈10억원 이상 사고이월 발생 사업 현황〉

(단위: 백만원, %)

세부사업	통계목	예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고 이월액	사고 이월률
녹지시설 유지관리	시설비	4,430	4,320	2,869	1,461	33.0
한강공원 매점 유지관리	시설비	6,428	5,821	3,967	1,688	26.3
한강 관공선 등 운영 및 관리	시설비	6,358	3,980	1,900	2,077	32.7
리버버스 등 수상교통 선착장 조성	시설비	19,686	19,683	16,335	3,348	17.0
한강공원 나들목 신설 및 개선	시설비	6,027	2,534	1,396	1,136	18.8

- “한강공원 매점 유지관리”는 노후화된 매점을 철거 및 신축하여 한강공원의 미관을 개선하는 것으로 6개월간의 설계과정을 거쳐 2024년 10월에 발주되었고, 준공기한 미도래 등의 사유로 시설비와 감리비 16억 8천8백만원을 사고이월하였음.

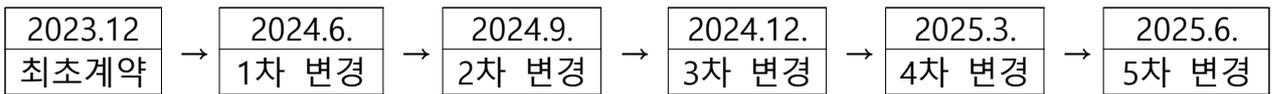
최초 계획 당시 6개월의 설계 기간이 필요한 사업이었다면, 설계비는 2024년, 공사비는 2025년에 편성하는 등 예산집행의 효율성을 높이는 방향으로 계획하는 것이 적절했을 것임.

- “한강 관공선 등 운영 및 관리”는 예산현액의 28.6%인 22억 4천만원을 사고이월하였음.

세부 사업 중 “한강버스 선착장 조성 등 기본 및 실시설계 용역”(2억 4천8백만원)은 추가 과업 추진에 따른 준공기한 연기를 이월 사유로 제시하고 있으나, 현재까지 총 5차례 설계변경을 통해 용역기간이 12개월 이상 연장된 것은 문제가 있음.

또한, 제322회 임시회부터 제324회 정례회(2024년 6월)까지 업무보고 당시 설계용역이 완료되지 않은 상태에서 선착장 설치 공사 완공 시점을 2024년 9월17)로 보고한 점은 상임위 업무보고가 임시방편으로 이루어진 것으로 판단할 수 있으며, 향후 유사 사례가 재발하지 않도록 보다 체계적인 사업 관리와 명확한 일정 수립, 책임 있는 보고 체계를 마련할 필요가 있을 것임.

〈선착장 조성 등 기본 및 실시설계 용역 변경 계약 현황〉



또한, 사설항로표지 정비공사, 교량 충돌방지 표지 및 안내표지 설치공사, 고속행정순찰선 건조 등의 사고이월 사유로는 사설항로표지 설치 허가 지연, 공사 유찰, 직접생산확인 증명서 관련 지연 등을 들고 있으나, 제시한 이월 사유 대부분은 사전에 충분히 예측할 수 있었던 사안인바, 이는 사업계획 단계부터 충분한 검토 없이 사업을 진행했다는 것으로 판단할 수 있을 것임.

〈한강 관공선 등 운영 및 관리 사고이월 현황〉

(단위: 백만원)

세부사업	사고이월액	주요 사유
선착장 조성 등 기본 및 실시설계 용역	192	추가 과업 시행에 따른 준공기한 연기
사설항로표지 정비	752	관련 기관 협의 및 용역 지연(2024.12월 발주)
교량 충돌방지 표지 및 안내표지 설치	1,042	공사 유찰로 인한 절차 지연
수상구조물 너울 피해방지 장치 설치	47	장소 선정 지연과 유선장 업체의 반발 등
수상레저 혼잡구역 안내부표 설치	44	한강버스 항로 설정 관련 지연
고속행정순찰선 건조	163	직접생산확인 증명서 발급 관련 지연

- 사고이월액 10억원 미만 사업 중 “안양천교 자전거도로 구조개선”은 강서구 염창동과 영등포구 양화동을 연결하는 기존 안양천교를 철거하고 새로운 교량을 신설하는 사업으로 2023년부터 장기계속공사로 추진 중이며, 공기 미도래 등의 사유로 4억 2천9백만원이 이월되었음.

동 사업은 시민들의 안전을 위한 자전거도로 개선과 함께 장기계속공사라는 점에서 이월은 불가피한 측면이 있으나, 오는 9월에 기존 교량 철거¹⁸⁾가 예정 되어 있는바 기간 내 마무리될 수 있도록 사업 관리를 철저히 해야 할 것임.

(4) 집행잔액 (※ 결산서 p.15)

- 집행잔액은 389억 9천9백만원으로 전년(67억 5천6백만원) 대비 477% 증가하였고 예산현액 대비 불용률 또한 23.0%로 전년(5.3%) 대비 17.7%p 증가하였는데, “서울항 조성” 집행잔액(248억 5천4백만원)이 전체 집행잔액의 63.7%를 차지하고 있는 등 동 사업이 집행잔액 증가에 큰 영향을 미치고 있음.

〈2024회계연도 집행잔액 현황〉

(단위: 백만원)

집행잔액	구 분					
	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
38,999	-	3	30,997	1,963	6,036	-

- 불용률이 20% 이상인 사업은 총 10건이고, 이 중 “한강 어류·조류 서식환경 개선”은 낚시금지구역 변경 고시, “서울 수상레포츠센터 유지관리”는 준공잔액 지연배상금으로 상계 처리, “한강 아트피어 조성”은 SH공사 사업 이관, “한강 자전거공원 운영 및 관리”는 유지보수 물량 감소 등에 따라 집행잔액이 발생한 것으로 이에 대한 이견은 없음.
- “화장실 유지관리(사무관리비)”는 정원박람회 청소 및 임시 화장실 설치를 위해 2024년 6월 추경예산으로 6억 5천만원을 편성했으나, 이 중 91%인 5억 9천1백만원을 불용하였음.

18) 안양천교(자전거도로) 신규교량은 2025. 6월 말 개통 예정

소관 부서에서는 임시 화장실 임대 비용과 관련하여 견적 금액 과대평가에 따른 것으로 실제 임대 비용은 산출 금액의 25% 미만이 소요되었다고 보고한 바 있고 이는 사전 시장조사를 졸속으로 진행하여 예산을 편성한 것에 기인한 것임.

- “한강 관공선 등 운영 및 관리”는 예산현액 78억 4천6백만원 중 항로표지 및 부표의 설치 등에 필요한 예산 25억 3천2백만원을 불용하였음.

항로표지 및 부표의 설치 등을 위해서는 관련 기준에 따른 인천지방해양수산청의 승인이 필요하지만, 심사 결과 불허로 통보('24년 8월)¹⁹⁾됨에 따라 관련 예산이 불용된 것으로 사전에 관련 기관과의 충분한 협의 및 검토 없이 사업을 추진한 것에 기인한 것임.

- “서울항 조성” 집행잔액은 미래한강본부 총 집행잔액의 63.7%인 248억 5천4백만원(불용률 97%)으로 2024년 9월 공사 유찰 후 공사비 재산정 및 타당성 검토를 재시행함에 따라 공사비 재산정 용역 비용을 제외하고 전액 불용된 것에 기인하고 있음.

예산 성립 후 사업계획의 변경·중지 등의 사유로 당초 계획했던 사업의 추진이 어려울 때는 감추경하여 유용한 사업에 재투자할 수 있도록 하여야 하지만, 동 사업의 경우는 대부분의 예산을 그대로 방치하여 불용함으로써 가용 재원을 사장하는 등 효율적 예산 운용에 소홀하였다는 비판을 받을 수 있을 것임.

- “한강공원 나들목 신설 및 개선”은 신이촌 나들목 신설을 추진했으나 당초 예산 대비 130%²⁰⁾ 이상 증액되었고 2024년 9월 투자재심사에서 ‘부적정’ 결정을 받아 사업이 중단됨에 따라 38억 4백만원이 불용되었음.

동 사업은 사업계획 단계에서 부지 조사와 사업 타당성 검토가 부실하여 사유지 저축 문제가 발생하였고 사업 부지 변경에 따른 사업비 증액으로 사업이 중단됨에 따라 6억 1천8백만원의 매몰 비용이 발생하였음.

19) 인천지방해양수산청 항행정보시설과-208(2024.8.20.)

20) 당초 사업비 8,959백만원('21년 9월 투자심사 통과), 변경 사업비 20,747백만원(131.6% 증가)

- “한강변 노을 특화공간 조성사업”은 2022년 10월 미래공간기획관에서 계획 수립 후에 2023년 9월 미래한강본부로 업무가 이관되어 2024회계연도에 총 7억원의 예산이 미래공간기획관으로부터 이체되었으나, 2024년 8월에 사업이 중단되었음.

이는 부서 간 협의 미흡과 잦은 계획 변경²¹⁾ 등으로 따라 사업이 중단된 것으로 6억 8천4백만원의 불용액과 1천6백만원의 매몰 비용이 발생하는 등 행정력 낭비와 예산 손실이 초래된 사례임.

〈2024회계연도 집행잔액 주요 발생 사업 현황(예산현액 대비 20% 이상 등)〉

(단위: 백만원, %)

세부사업명	예산현액 (A)	지출액	집행잔액 (B)	불용률 (B/A)	불용사유
한강 어류·조류 서식환경 개선	59	26	33	55.1	낙시금지구역 변경 예정으로 안내판 미정비
한강 자전거공원 운영 및 관리	151	110	41	27.2	자전거 관련 시설물 유지관리 집행잔액
화장실 유지관리	2,525	1,036	600	23.8	정원박람회 청소 및 임시 화장실 설치관리 집행잔액
한강시민위원회 운영	46	33	13	28.4	위원회 개최 횟수 감소에 따른 집행잔액
한강 관공선 등 운영 및 관리	7,846	3,073	2,532	32.3	항로표지 설치 관련 사업 승인 불허 및 낙찰차액 등 집행잔액
서울항 조성	25,521	211	24,854	97.4	공사 유찰 후 직접공사비 산정을 위한 기본계획 재검토 및 타당성 조사 의뢰
서울수상레포츨센터 유지관리	2,022	1,079	943	46.6	2023년 침수사고 관련 준공잔액 등 미집행(자연배상금 상계 처리)
한강 아트피어 조성	500	80	420	84.0	SH공사로 사업 이관
한강공원 나들목 신설 및 개선	6,340	1,400	3,804	60.0	신이촌 나들목 신설사업 투자 재심사 결과(부적격)에 따른 사업 중단
한강변 노을 특화공간 조성사업	700	16	684	97.7	한강변 노을 특화공원 조성사업 중단에 따른 집행잔액

21) 조성계획 수립(‘22.10, 미래공간기획관)→설계용역 계약(‘23.6, 미래공간기획관)→업무 이관계획 수립(‘23.8, 미래공간기획관) 1차 현안회의(‘22.10, 미래공간기획관·공원부장·시설부장)→업무 이관(‘23.9, 녹지관리과)→계획 최종안 결정(‘24.3, 한강문화관광과, 시설관리과)→조성사업 추진 요청(‘24.3, 미래공간→녹지관리과)→조성사업 추진요청(‘24.3, 미래공간→녹지관리과)→추진 부서 조정회의(‘24.7.)→사업 추진부서 결정(‘24.7, 자연성회복과)→사업 종결 보고(‘24.8, 자연성회복과)→설계공모 보상금 지급(‘24.9)

2) 도시개발특별회계

- 2024회계연도 미려한강본부 소관 특별회계 세출 예산현액은 예산액 41억원과 전년도 이월액 83억 3천4백만원을 합하여 총 124억 3천4백만원이며, “암사 초록길 조성” 1개 사업에 예산을 편성하였음.
- 예산현액 대비 80.5%인 100억 7백만원을 지출하고 13억 1천2백만원은 다음연도로 이월하였으며, 집행잔액은 11억 1천5백만원임.

〈2024회계연도 특별회계 예산 현황〉

(단위: 백만원)

예산액 (A)	예산성립 후증감액 (B)	예산현액 (C=A+B)	지출액 (D)	다음연도 이월액 (E)	보조금 반납액 (F)	집행잔액 (G=C-D-E-F)
4,100	8,334	12,434	10,007	1,312	-	1,115

※ 결산서 p.20

- “암사초록길”은 올림픽 대로를 지하화하고 도로 상부를 공원화하여 기존에 단절된 암사 선사유적지와 한강을 녹지로 연결한 보행로로써 지난 4월 29일 개통식을 개최한 바 있으며, 세부 변경사용, 사고이월 및 집행잔액에 대해서는 별다른 의견 없음.

(1) 변경사용

- 건설사업관리 용역예산 부족에 따라 시설비 1억 4천만원을 감리비로 변경사용 하였음.

〈2024회계연도 특별회계 변경사용 현황〉

(단위: 백만원)

세부사업	통계목	예산액	변경금액	
			감액	증액
합계 총 1건		4,000	140	140
암사초록길 조성	시설비	3,200	140	-
	감리비	800	-	140

※ 결산서 p.33

(2) 사고이월

- 시공업체의 공사지연²²⁾에 따라 13억 1천2백만원이 사고이월되었음.

〈2024회계연도 특별회계 사고이월 현황〉

(단위: 백만원, %)

세부사업	통계목	예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고 이월액	사고 이월률
암사초록길 조성	시설비	11,245	11,135	8,939	1,312	11.7

※ 결산서 p.91

(3) 집행잔액

- 집행사유 미발생 및 지출잔액(예산절감) 등²³⁾의 사유로 11억 1천5백만원이 불용(불용률 9.0%)되었음.

〈2024회계연도 특별회계 집행잔액〉

(단위: 백만원)

집행잔액	구 분					
	보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경등 집행사유미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
1,115	-	-	388	68	660	-

※ 결산서 p.20

22) 지체상금 2천7백만원을 준공금에서 상계처리(기반시설과-2114(2025.3.21.))

23) ① 토사 운반비 무상반입으로 예산절감(지출잔액): 406백만원(2025년 서울특별시 예산성과 선정)
② 송수관로 이설비(서울아리수본부 시행) 집행사유 미발생: 388백만원