



【검토보고서】

2016. 9.26.(월)
제273회 임시회

- 2016 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 - 수입·지출 예산안 검토보고서



양주시의회
Yangju City Council

【전문위원 최상열】

- 2016년도 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 - 수입·지출 예산안 검토보고

□ 추경예산 수립의 배경

- 본 예산안은 지방공기업법 제13조에 따라 양주시 수도사업의 효율적 운영을 위하여 양주시에서 공기업 특별회계로 운영 중임.
- 지방자치법 제130조 규정에 따라 2016년 본 예산의 수정사유가 발생되어 제출된 예산안임.

□ 양주시 수도사업 운영계획

- 양주시 수도사업 운영계획 (총괄)
 - 2016년 수도사업의 운영계획의 총괄부분으로 보급계획, 시설계획, 생산및수급계획, 인력관리계획, 자산평가액 등 내용은 <표>와 같음.

< 2016년 수도사업 운영계획 (총괄) >

| 구분 | | 단위 | 당년도 | | | 전년도 | 증감 |
|----------|------|----|----------|-----------|-----|-----|-----|
| | | | 금회 추경 | 제1회 추경 | 당초 | | |
| 보급 계획 | 총인구 | 천명 | 213 | 213 | 213 | 212 | 1 |
| | 급수인구 | 천명 | 207.8 | 207.8 | 208 | 206 | 1.8 |

| | | | | | | | |
|---------------------|----------------|---------------------|--------|--------|--------|--------|-------|
| | 보급률 | % | 97.6 | 97.6 | 97.7 | 97.4 | 0.2 |
| 시설 계획 | 취수용량 | 천 m ³ /일 | 128.5 | 128.5 | 128.5 | 128.5 | |
| | 시설용량 | 천 m ³ /일 | 128.5 | 128.5 | 128.5 | 128.5 | |
| | 급수전수 | 전 | 22,757 | 22,257 | 22,124 | 21,757 | 1,000 |
| | 송배수관총연장 | km | 831.2 | 830.8 | 541.2 | 818.9 | 12.3 |
| | 급수관총연장 | km | 322.3 | 322.3 | 368.3 | 317.8 | 4.5 |
| | 노후관교체 | km | 2.5 | 2.5 | 3.9 | 0.2 | 2.3 |
| 생산 / 수급 계획 | 연간총생산량(C) | 천 m ³ | 29,970 | 29,866 | 30,475 | 29,462 | 508 |
| | 1일평균생산량 | 천 m ³ | 82.1 | 81.8 | 83.5 | 80.7 | 1.4 |
| | 연간총급수량(조정) (D) | 천 m ³ | 26,367 | 26,367 | 26,820 | 25,938 | 429 |
| | 1일평균급수량 | 천 m ³ | 72.2 | 72.2 | 73.5 | 71.1 | 1.1 |
| | 1일 1인 평균급수량 | ℓ | 395.1 | 393.7 | 353.4 | 390.0 | 5.1 |
| | 요금부과율(C/D*100) | % | 88.0 | 88.3 | 88.0 | 88.0 | |
| | 톤당평균요금 | 원 | 895 | 895 | 856 | 889 | 6 |
| 인력 관리 계획 | 계 | 명 | 10 | 9 | 9 | 14 | △4 |
| | 일반직 | 명 | 10 | 9 | 9 | 13 | △3 |
| | 기간제근로자 등 | 명 | | | | 1 | △1 |
| 자산평가액 | | 억원 | 2,180 | 2,154 | 2,107 | 2,282 | △102 |

○ 금년도 주요투자사업 : 5 개사업 / 36억원

- 상수도배수관 연장공사(6억6천만원) / 상수도급배수관 이설공사(5천만원) / 한강하류 3차 공업용수 수수사업 기본 및 실시설계(11억원) / 옥정배수지 건설공사(가압장 등) 5억원) / 고덕배수권역 통합관로여결사업(13억원) 등

□ 예산총칙

○ 추정 손익계산서

| 차변(억원) | | 대변(억원) | |
|--------|-----|--------|-----|
| 비용(억원) | 331 | 수익 | 269 |
| | | 순손실 | 62 |

○ 추정재무상태표

| 차변(억원) | | 대변(억원) | |
|--------|-------|--------|-------|
| 자산 | 2,180 | 부채 | 5 |
| | | 자본 | 2,175 |

○ 수익적 수입 및 지출

| 수입(억원) | | 지출(억원) | |
|--------|-----|--------|-----|
| 사업수익 | 269 | 사업비용 | 325 |
| 영업수익 | 236 | 영업비용 | 273 |
| 영업외수익 | 32 | 영업외비용 | - |
| 특별이익 | - | 특별손실 | 3 |
| | | 예비비 | 49 |

○ 자본적 수입 및 지출

| 수입(억원) | | 지출(억원) | |
|---------|----|-----------|----|
| 자본적수입 | 77 | 자본적지출 | 83 |
| 자본잉여금수입 | 77 | 유형자산취득 | 36 |
| | | 비가동설비자산취득 | 15 |
| | | 예비비 | 32 |

○ 계속비와 채무부담행위, 지방채, 일시차입금, 주요자산의 취득 및 처분 등 : 해당 없음.

○ 타 회계로부터의 보조금 : 32억원(자본적 2억, 경상적 30억)

□ 예산 총괄

○ 사업예산은

- 수입은 269억원으로 기정액 대비 약 3천만원 증가하였으며,
- 지출은 325억원으로 기정액 대비 약 2억5천5백만원이 증가함.

○ 자본예산은

- 수입이 77억원으로 기정액 49억원 대비 28억원(58%)이 증가,
- 지출은 83억원으로 기정액 57억원 대비 25억원(44%) 증가함.

○ 자금운영계획의

- 수입·지출 규모는 530억원으로 기정액 501억원 대비 28억3천만원 (5.6%)이 증가함

《 2016년 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 예산총괄 내역 》

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 수 입 | | | 지 출 | | | 차 액 (A-B) |
|------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------------|
| | 예산액(A) | 기정액 | 증 감 | 예산액(B) | 기정액 | 증 감 | |
| 사업예산 | 26,910 | 26,880 | 30 | 32,558 | 32,303 | 255 | △5,647 |
| 자본예산 | 7,750 | 4,950 | 2,800 | 8,324 | 5,750 | 2,574 | △574 |
| 자금운영 | 53,018 | 50,188 | 2,830 | 53,018 | 50,188 | 2,830 | 0 |

□ 사업예산

- (수익적수입)은 예금 및 적립금 이자수입 3천만원 증가
- (수익적지출)은 과년도 원인자부담금 반환금 2억3천만원 등 총 2억5천5백만원이 증가함.

- 2016년 사업예산 총괄

(단위 : 백만원)

| 수익의 부 | | | | 지출의 부 | | | |
|-------|--------|--------|-----|-------|--------|--------|-----|
| 계정과목 | 예산안 | 기정액 | 증 감 | 계정과목 | 예산안 | 기정액 | 증 감 |
| 계 | 26,910 | 26,880 | 30 | 계 | 32,558 | 32,303 | 255 |
| 영업이익 | 23,651 | 23,651 | 0 | 영업비용 | 27,321 | 27,296 | 25 |
| 영업외이익 | 3,259 | 3,229 | 30 | 특별손실 | 250 | 20 | 230 |
| | | | | 예비비 | 4,987 | 4,987 | 0 |

- 증감내역

| 수익적 수입 | | 수익적 지출 | |
|----------------|----|---------------------|-----|
| 계 | 30 | 계 | 255 |
| ○ 예금 및 적립금이자수입 | 30 | ○ 인건비 등 | 25 |
| | | ○ 원안자부담금 등 반환금(과년도) | 230 |

□ 자본예산

- (자본적 수입)은 공사부담금수입 26억원, 보조금 수입 2억원 등 총 28억원이 증가
- (자본적 지출)은 상수도 배수관 연장공사비 2억원, 녹슨 상수도관 개량지원 사업에 4억원, 예비비 19억원 등 총 25억원이 증가

- 2016년 자본예산 총괄

(단위 : 백만원)

| 수익의 부 | | | | 지출의 부 | | | |
|----------------|-------|-------|-------|---------------|-------|-------|-------|
| 계정과목 | 예산액 | 기정액 | 증감 | 계정과목 | 예산액 | 기정액 | 증감 |
| 계 | 7,750 | 4,950 | 2,800 | 계 | 8,324 | 5,750 | 2,574 |
| 공사부담금 수입 | 7,550 | 4,950 | 2,600 | 유형자산취득 | 3,602 | 3,400 | 202 |
| 타회계건설 보조금수입 | 200 | 0 | 200 | 비가동설비 자산취득 | 1,529 | 1,129 | 400 |
| | | | | 예비비 | 3,192 | 1,220 | 1,972 |

- 증감내역

(단위 : 백만원)

| 자본적 수입 | | 자본적 지출 | |
|------------------------|-------|-------------------|-------|
| 계 | 2,800 | 계 | 2,574 |
| ○ 녹슨 상수도관 개량지원사업(도비보조) | 200 | ○ 상수도배관 연장공사 | 202 |
| ○ 상수도 원인자부담금(일반, 신도시) | 2,600 | ○ 녹슨 상수도관 개량지원 사업 | 400 |
| | | ○ 예비비 | 1,972 |

□ 자금운영계획

○ 제출된 예산안의 자금운영 총 규모는 530억원으로 기정액 501억원 대비 약 28억원이 증가함.

○ (수입자금)은 이자수입 발생증가(30천만원)과 공사부담금 수입 증가에 따른 자본잉여금수입(26억원), 도비보조금(2억원) 등 약 28억원이 증가함.

- (지출자금)은 인건비 증가에 따른 영업비용(2천5백만원), 배수관연장사업비 증가에 따른 유형자산 취득(2억원), 녹슨상수도관 개량지원사업비 증가에 따른 비가동설비자산취득 (4억원)이 증가하고, 예비비가 약 20억원 증가함.

《 2016년 자금운영계획 》

(단위 : 백만원)

| 수 입 자 금 | | | | 지 출 자 금 | | | |
|---------|--------|--------|-------|---------------|--------|--------|-------|
| 계정과목 | 예산액 | 기정액 | 증 감 | 계정과목 | 예산액 | 기정액 | 증 감 |
| 계 | 53,018 | 50,188 | 2,830 | 계 | 53,018 | 50,188 | 2,830 |
| 영업수익 | 23,651 | 23,651 | - | 영업비용 | 27,321 | 27,296 | 25 |
| 영업외수익 | 3,259 | 3,229 | 30 | 특별손실 | 250 | 20 | 230 |
| 전년도이월금 | 18,032 | 18,032 | - | 유형자산취득 | 3,602 | 3,400 | 202 |
| 자본잉여금수입 | 7,750 | 4,950 | 2,800 | 비가동설비 자산취득 | 1,529 | 1,129 | 400 |
| 전년도미수금 | 325 | 325 | - | 전년도 이월예산 | 12,135 | 12,135 | - |
| | | | | 예 비 비 | 8,179 | 6,207 | 1,972 |

□ 추경안 검토의견

- 금번 추경예산안은 예금이자수익 및 도비보조금(녹슨 상수도관 개량지원 사업), 공사부담금수입(상수도원인자 부담금) 등

수입 증가분을 반영하고,

- 인건비(공무원보수), 과년도 원인자 부담금 과오납 반환금, 상수도 배수관 연장 사업, 녹슨 상수도관 개량지원 사업 등에 필요한 지출비용을 반영한 것으로 특이한 사항은 없었음.

- 전체적으로 수도사업 예산을 살펴보면
감가상각비를 제외한 수입 269억원 지출326억원 수준으로
약 56억원의 적자폭이 발생하고 있으며,

LH 신도시개발에 따른 원인자부담금 수입 등이 자본지출에 반영되지 못하고 예비비로 편성되었음.

- 아울러, 순세계잉여금은 59억원, 사업예산 예비비 50억원과,
자본예산 예비비 32억원 등 예비비 예산은 총 82억원이며,

현재 설계중인 공업용수 수수 시설사업 등 시설 투자에 따른
시의 재정수요가 크게 늘어날 전망으로
국도비의 확보를 비롯한 투자재원의 확보 노력과
일반회계 전입금에 대한 적정 관리와 활용 등
체계적이고 효율적인 자금 운영 계획 수립이 필요하다고
사료됩니다.

- 현재 양주시의 요금의 현실화율은 74.37%로 도내평균 79.5%
보다 낮고, 31개시군중 24위 수준이며,
상수도 보급률은 96.3% 수준에 비해 농촌지역 상수도 이용률

이 상대적으로 낮은 실정으로

- 수도 사용요금 등의 장기적인 현실화 대책과 함께
수도 사용에 대한 주민독려 등을 통한 수도 이용율 제고 등
지속적인 경영수지 개선노력이 필요할 것으로 판단됨.