



【검토보고서】

2015. 9. 15(화)
제 261 회 임시회

- 2015년 제2회 추경 - 수도사업공기업특별회계 예산안 검토보고서



【전문위원 최영인】

- 2015년도 제2회 추경 - 수도사업 공기업특별회계 예산(안) 검토보고

□ 전문위원 최영인입니다.

- 2015년도 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 예산안에 대하여 검토보고 드리겠습니다.
- 수도사업 공기업 특별회계는 지방공기업법 제13조에 따라 양주시 수도사업 운영을 위하여 양주시 예산에서 별도로 분리하여 운영중인 공기업 특별회계로
- 제2회 추경 예산안은 2015년 제1회 추경예산 편성이후 수정사유가 발생함에 따라 지방자치법 제130조 규정에 따라 수정사항을 반영하여 의회의 승인을 받고자 제출한 것으로 주요내용과 검토의견을 간략히 보고 드리겠습니다.

□ 먼저, 상수도사업 운영계획입니다.

- 제259회 양주시의회 본회의(2015. 6. 22 ~ 7. 10)에서 2014년도 수도사업 공기업 특별회계 결산이 승인됨에 따라 2014년 운영 실적에 결산내역을 반영하고 2015년 운영계획을 현실적으로 재조정하였으며
- 지속적인 가뭄으로 광백정수장의 급수 생산능력이 급격히 저하됨에 따라 생산 및 급수계획을 현실적으로 조정(3.5톤/일 → 1.6톤/일) 하였습니다.

- 또한, 2014년 톤당당가는 840원, 수입액은 20억 4천만원으로 예측하였으나 결산결과 톤당당가는 878원, 수입액은 21억 9천만원으로 확인됨에 따라 이를 반영하였으며 주요 증가요인은 옥정 열병합발전소 운영초기 상업용수 사용량이 일시적으로 증가하였기 때문인 것으로 판단됩니다.

□ 다음은 예산총칙입니다.

- 수도사업 특별회계의 추정비용은 388억원에서 411억원으로 23억원, 추정수익은 307억원에서 327억원으로 20억원이 각각 증가하였으며 2014년 결산 결과 순손실이 84억원으로 확인됨에 따라 순손실액을 81억원에서 3억원 증가시켰습니다.
- 부채의 변동이 없으나 자본은 3억원이 감소되어 총 자산은 2,191억원에서 2,188억원으로 감소하였으며 주요건설 및 개량 사업의 변동은 없습니다.
- 계속비와 채무부담행위, 지방채, 일시차입금, 주요자산의 취득 및 처분 등은 없으며 일반회계로부터 20억원을 추가로 보조받아 타회계로부터의 보조금은 106억원으로 증가되었습니다.

□ 다음은 예산총괄 현황입니다.

- 사업수익은 20억원, 사업비용은 22억 8천만원이 증가하였고 자본적수입의 변동은 없으나 자본적 지출은 2억 8천만원 감소하였으며

- 사업예산의 적자폭은 3천만원에서 3억 1천만원으로 2억 8천만원이 증가한 반면 자본예산의 적자폭은 55억 1천만원에서 52억 3천만원으로 2억 8천만원 감소하였습니다.

《 2015년 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 예산총괄 내역 》

(단위 : 천원)

구 분	수 입 계			지 출 계			차 액 (A - B)
	제2회 예산액(A)	제1회 예산액	증 감	제2회 예산액(B)	제1회 예산액	증 감	
사업예산	32,673,862	30,673,862	2,000,000	32,984,100	30,703,879	2,280,221	△310,238
자본예산	7,700,000	7,700,000	0	12,934,072	13,214,293	△280,221	△5,234,072
자금운영	52,689,112	50,689,112	2,000,000	52,689,112	50,689,112	0	0

□ 다음은 사업예산입니다.

- 상수도사업 위탁 운영대가 미지급금 지급을 위하여 일반회계로부터 20억원을 보조받아 사업예산의 수익은 307억원에서 327억원으로 20억원 증가하였으며
- 영업비용은 22억 8천만원이 증가한 329억 8천만원으로 주요 변동내역을 설명드리면
 - ▷ 상수도사업 위탁 운영대가 미지급금 추가 지급 20억원
 - ▷ 신도시 입주등 공급량 증가에 따른 정수구입비(2천톤/일) 3억원
 - ▷ 공기업 전산대장 전산화를 위한 기간제근로자 채용 3백만원
 - ▷ 중장기 경영관리계획 용역 수립비용 절감 △2천 5백만원 등입니다.

《 2015년 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 사업예산 총괄 》

(단위 : 천원)

수익의 부				비용의 부			
계정과목	제2회 추경안	제1회 추경안	증 감	계정과목	제2회 추경안	제1회 추경안	증 감
계	32,673,862	30,673,862	2,000,000	계	32,984,100	30,703,879	2,280,221
영업이익	21,861,862	21,861,862	0	영업비용	29,846,990	27,566,769	2,280,221
				특별손실	10,000	10,000	0
영업외이익	10,812,000	8,812,000	2,000,000	예비비	3,127,110	3,127,110	0

□ 다음은 자본예산입니다.

- 자본예산의 수익에는 변동이 없으며 비용은 예비비 예산에서 2억 8천만원을 정수구입 등 사업예산으로 변경 편성함에 따라 예비비 잔액이 3억원에서 2천만원으로 감소하였습니다.

《 2015년 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 자본예산 총괄 》

(단위 : 천원)

수익의 부				비용의 부			
계정과목	제2회 예산액	제1회 예산액	증 감	계정과목	제2회 예산액	제1회 예산액	증감
계	7,700,000	7,700,000	0	계	12,934,072	13,214,293	280,221
공사부담금수입	7,700,000	7,700,000	0	유형자산취득	9,583,000	9,583,000	0
				무형자산 및 유동자산취득	0	0	0
				비가동설비 자산취득	2,581,293	2,581,293	0
				기타자본적지출	750,000	750,000	0
				예비비	19,779	300,000	280,221

□ 다음은 자금운영계획입니다.

- 제출된 수정안의 자금운영 규모는 일반회계로부터 20억원을 보조받아 507억원에서 527억원으로 증가하였으며
- 일반회계로부터 보조받은 20억원과 예비비 2억 8천만원 등 22억 8천만원은 정수구입비와 상수도사업 위탁운영 대가 등 영업비용으로 편성하였습니다.

《 2015년 제2회 수도사업 공기업 특별회계 자금운영계획 》

(단위 : 천원)

수 입 자 금				지 출 자 금			
계정과목	제2회 예산액	제1회 예산액	증 감	계정과목	제2회 예산액	제1회 예산액	증 감
계	52,689,112	50,689,112	2,000,000	계	52,689,112	50,689,112	2,000,000
영업수익	21,861,862	21,861,862	0	영업비용	29,846,990	27,566,769	2,280,221
영업외수익	10,812,000	8,812,000	2,000,000	특별손실	10,000	10,000	0
전년도이월금	11,990,250	11,990,250	0	유형자산취득	9,583,000	9,583,000	0
자본잉여금수입	7,700,000	7,700,000	0	무형자산 및 유동자산취득	0	0	0
전년도미수금	325,000	325,000	0	비가동설비 자산취득	2,581,293	2,581,293	0
				기타자본적 지출	750,000	750,000	0
				전년도 이월예산	6,770,940	6,770,940	0
				예 비 비	3,146,889	3,427,110	△280,221

□ 다음은 추경안에 대한 검토의견입니다.

- 제2회 추경예산안은 2014년도 수도사업 공기업 결산이 승인됨에 따라 2015년도 수도사업 운영계획에 이를 반영하고 예산부족으로 미지급된 위탁 운영대가 20억원을 일반회계로부터 보조받아 편성하는 한편
- 신도시 입주등으로 일일 급수수요가 늘어남에 따라 일일 정수구입량을 7만 5천톤에서 7만 7천톤으로 늘리고 관련예산을 3억원 증가한 것이 주요 내용으로 추경예산 편성상의 문제점은 없습니다.

□ 다음은 차기예산안 준비관련 검토입니다.

- 금번 예산안에서는 그 동안 생략하여 오던 “사업예산 및 자본 예산의 사항별 설명서”를 주요사업에 한하여 작성 첨부하여 제출된 예산안에 대한 이해를 돕는데 크게 도움이 되었을 것으로 판단되며
- 향후 예산안을 제출함에 있어서도 제출된 예산안에 대하여 쉽게 이해할 수 있도록 주요사업에 대한 설명서 첨부를 활성화 해 나갈 필요가 있습니다.
- 이것으로서 2015년도 제2회 추경 수도사업 공기업 특별회계 예산(안)에 대한 검토보고를 마치겠습니다.

감사합니다.