

2020년도 제6회 추가경정 과천시 하수도 지방직영기업
특별회계 예산서

목 차

〈하수도특별회계〉

1. 사업운영계획	.....	1
2. 예산총칙	.....	5
3. 예산총괄표	.....	11
3-1. 사업예산총괄표	.....	15
○ 사업수익	.....	19
○ 사업비용	.....	23
3-2. 자본예산총괄표	.....	27
○ 자본적수입	.....	31
○ 자본적지출	.....	35
4. 자금운영계획	.....	39
5. 급여비명세서	.....	43
6. 건설개량이월조서	.....	47
7. 사고이월조서	.....	49
8. 예정재무상태표 및 예정손익계산서	.....	51

사 업 운 영 계 획

2020년도 과천시 하수도사업 운영계획

구	분	단 위	2020년도	2019년도	증 감	비 고
1. 시설현황	1) 총인구(A)	천명	63	58	5	
	2) 하수인구(B)	천명	62	57	5	
	3) 보급률(B/A)	%	98.6	98.5	0.1	
	4) 하수처리시설용량	천톤/일	30	30	0	
	5) 하수관거연장	km	208	208	0	
2. 업무현황	1) 연간 총하수발생량	천톤	7,000	6,600	400	
	2) 1일 평균하수발생량	천톤	19.2	18	1.2	
	3) 1인1일평균하수발생량	톤	0.310	0.316	△0.006	
	4) 연간 총하수처리량	천톤	7,000	6,600	400	
	5) 1일 평균하수처리량	천톤	19.2	18.1	1.1	
	6) 1인 1일평균하수처리량	톤	0.310	0.318	△0.008	
	7) 하수처리율 = 4) / 1)	%	100	100	0	
3. 시설계획	1) 하수처리장 시설	천톤/일	30	30		
	2) 하수처리장 확장	천톤/일				
	3) 차집관로 연장	km				
	4) 하수관로 신설	m				
	5) 하수관로 시설유지관리	m	2,650	2,650		
	6) 톤당 평균요금 (= $\frac{\text{연간 사용료수입}}{\text{연간 조정량}}$)	원	987.12	987.12		
4. 인력관리	계	명	19	18		
	계 획					
	1) 일 반 직	명	16	15		
	2) 별 정 직	명				
	3) 기 타 직	명				
	4) 공 무 직	명	3	3		
	5) 기 간 제 근 로 자 등	명				
5. 자산평가액		억원	459	456	3	

□ 주요 투자사업

사업명	사업내역	사업비 (천원)	비고
유량조정조 증설 공사	○ 사업기간: 2019. 10월 ~ 2021. 2월 ○ 사업위치: 사업소 내 ○ 사업내용: 유량변동을 최소화, 안정적 하수처리를 위해 유량조정조 (5천톤) 증설 공사	2,000,000	신규

※ 5

예 산 총 칙

제3조(수익적수입 및 지출) 수익적수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수	입
제1관 사업수익	5,474,349천 원
제1항 영업수익	5,423,948천 원
제2항 영업외수익	50,401천 원
지	출
제1관 사업비용	5,474,349천 원
제1항 영업비용	5,010,594천 원
제2항 영업외비용	0천 원
제3항 특별손실	15,000천 원
제4항 예 비 비	448,755천 원

제4조(자본적수입 및 지출) 자본적수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수	입
제1관 자본적수입	8,722,943천 원
제1항 유형자산처분수입	0천 원
제2항 비유동부채수입	0천 원
제3항 자본잉여금수입	1,926,000천 원
제4항 유보자금	6,796,943천 원
지	출
제1관 자본적지출	8,722,943천 원
제1항 유형자산취득	4,576,700천 원
제2항 기타자본적지출	0천 원
제3항 예 비 비	4,146,243천 원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

관	항	사업명	총액	년도	연할액
“해당 없음”					

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과 같이 정한다.

사	항	기	간	한	도	액
“해당 없음”						

제7조(지방채) 공기업채 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 기채의 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
“발행 계획 없음”				

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 141,972천원(예산액의 1%)으로 정한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 해당하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

- | | |
|---------------------------|-------------|
| (1) 인건비 | 1,293,907천원 |
| (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) | 10,620천원 |
| (3) 차입금원금상환 | 0천원 |
| (4) 차입금이자상환 | 0천원 |
| (5) 기타유동부채상환 | 0천원 |
| (6) 기타비유동부채상환 | 0천원 |

제10조(타회계로부터의 보조금) 하수도사업을 위하여 타회계로부터 이 특별회계에 보조하는 금액은 0천원이다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 이월이익잉여금 0천원과 당년도 예정이익잉여금 0천원 총 0천원 중 0천원은 다음과 같이 처분한다.

- | | |
|-------------|-----|
| (1) 이월결손보조금 | 0천원 |
| (2) 이익적립금 | 0천원 |
| (3) 감채적립금 | 0천원 |
| (4) 건설개량적립금 | 0천원 |
| (5) 납부금 | 0천원 |

제12조(중요자산취득 및 처분) 중요자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

구 분	종 류	명 칭	수 량	금 액
“ 해 당 없 음 ”				

제13조(회전기금) 회전기금의 한도액은 0천원으로 정한다.

2020년 12월 11일

과 천 시 장

예 산 총 괄 표

예 산 총 괄 표

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경6차

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	5,474,349	수입계(A')	8,722,943	수입계(A'')	14,197,292
영업수익	5,423,948			영업수익	5,423,948
영업외수익	50,401			영업외수익	50,401
		자본잉여금수입	1,926,000	자본잉여금수입	1,926,000
		유보자금	6,796,943	유보자금	6,796,943
지출계(B)	5,474,349	지출계(B')	8,722,943	지출계(B'')	14,197,292
영업비용	5,010,594			영업비용	5,010,594
특별손실	15,000			특별손실	15,000
		유형자산취득	4,576,700	유형자산취득	4,576,700
		기타자본적지출	0	기타자본적지출	0
예비비	448,755	예비비	4,146,243	예비비	4,594,998
차 인(A - B)	0	차 인(A' - B')	0	차 인(A'' - B'')	0

사업예산총괄표

사 업 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2020년도
 예산구분 : 추경6차

(단위 : 천원)

수익의부			비용의부			
계정과목		금액	계정과목		금액	
영업수익	계	5,423,948	영업비용	계	5,010,594	
	사용료수익	5,423,948		관거비	561,600	
영업외수익	계	50,401		펌프장비	48,000	
	이자수익	40,000		처리장비	2,363,728	
	타회계전입금수익	10,400		일반관리비	2,037,266	
	기타영업외수익	1			특별손실	계	15,000
					전기손익수정손실	15,000
예비비					계	448,755
	예비비	448,755				
합	계 (A)	5,474,349		합	계 (B)	5,474,349
차 액 (A-B) = 0						

사 업 수 익

수 입 예 산 서

관(600) 사업수익
 세항(611) 사용료수익

항(610) 영업수익
 목(03) 일반용

(단위 : 천원)

과 목	예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목			
합 계	14,197,292	13,914,642	282,650
600 사업수익	5,474,349	5,991,699	△517,350
610 영업수익	5,423,948	5,945,698	△521,750
611 사용료수익	5,423,948	5,945,698	△521,750
03 일반용	2,993,800	3,484,200	△490,400
○ 일반용			
경정 ((660원 ×100,000톤)+(1,180원 ×60,000톤)+(1,740원 ×150,000톤)+ (2,360원×1,100,000톤) - 기정 ((660원×110,000톤)+(1,180원 ×70,000톤)+ (1,740원 × 150,000톤) + (2,360원 × 1,300,000톤) =			△490,400
04 대중탕용	29,760	61,110	△31,350
○ 대중탕용			
경정 ((600원 × 5,000톤)+(890원 × 2,000톤)+(1,180원 × 5,000톤)+ (1,590원 × 12,000톤) - 기정 ((600원 × 10,000톤) + (890원 × 4,000톤)+ (1,180원 × 10,000톤) + (1,590원 × 25,000톤)) =			△31,350
670 영업외수익	50,401	46,001	4,400
672 타회계전입금수익	10,400	6,000	4,400
06 국고보조금	10,400	6,000	4,400
○ 조류피해 예방조치(공공수역 녹조발생 예방대응)			
경정 (10,400,000원) - 기정 (6,000,000원) =	4,400		

사 업 비 용

지출예산서

관:(700)사업비용
세항:(716)처리장비

항:(710)영업비용
목:(200)물건비

(단위 : 천원)

과 목	예 산 액	기 정 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목			
합 계	14,197,292	13,914,642	282,650
700 사업비용	5,474,349	5,991,699	△517,350
710 영업비용	5,010,594	5,210,194	△199,600
716 처리장비	2,363,728	2,563,328	△199,600
200 물건비	2,254,340	2,453,940	△199,600
206 재료비	248,960	248,560	400
01 일반재료비	70,400	60,000	10,400
○ 현장수질계측기 MLSS,DO 센서 구입(국비)			
경정 (5,200,000원 × 2대) - 기정 (0원) = 10,400			
02 약품비	178,560	188,560	△10,000
○ 총인처리시설 약품(염화 제2철)			
경정 (35,600,000원) - 기정 (190원 × 20,000kg × 12월) = △10,000			
214 수선유지교체비	1,591,600	1,741,600	△150,000
05 수선유지비	1,591,600	1,741,600	△150,000
○ 하수처리시설 운용 지원 용역			
경정 (0) - 기정 (150,000,000원) = △150,000			
215 동력비	310,000	360,000	△50,000
○ 하수처리장 전기요금	310,000	360,000	△50,000
경정 (310,000,000원) - 기정 (30,000,000원 × 12월) = △50,000			
780 특별손실	15,000	5,000	10,000
782 전기손익수정손실	15,000	5,000	10,000
758 전기손익수정손실	15,000	5,000	10,000
○ 과년도 과오납 환불금	15,000	5,000	10,000
경정 (15,000,000원) - 기정 (5,000,000원) = 10,000			
800 예비비	448,755	776,505	△327,750
801 예비비	448,755	776,505	△327,750
801 예비비	448,755	776,505	△327,750
○ 사업예산 예비비	448,755	776,505	△327,750
경정 (448,755,000원) - 기정 (776,505,000원) = △327,750			

자 본 예 산 총 괄 표

자 본 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경6차

(단위 : 천원)

수익의부			비용의부		
계정과목		금액	계정과목		금액
자본잉여금수입	계	1,926,000	유형자산취득	계	4,576,700
	타회계건설보조금수입	1,626,000		건물	15,000
	공사부담금수입	300,000		건축물	4,137,000
유보자금	계	6,796,943	예비비	기계장치	300,000
	순세계잉여금	6,756,943		공기구비품	124,700
	미수금	40,000		계	4,146,243
				예비비	4,146,243
합	계 (A)	8,722,943		8,722,943	8,722,943
차 액 (A-B) = 0					

자 본 적 수 입

수 입 예 산 서

관: (100) 자본적수입

항: (170) 자본잉여금수입

세항: (173) 타회계건설보조금수입

목: (02) 타회계건설보조금수입

(단위 : 천원)

과 목	예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목			
100 자본적수입	8,722,943	7,922,943	800,000
170 자본잉여금수입	1,926,000	1,126,000	800,000
173 타회계건설보조금수입	1,626,000	626,000	1,000,000
02 타회계건설보조금수입	1,000,000	0	1,000,000
○ 유량조정조 증설공사	1,000,000		
○ 특별조정교부금	1,000,000,000원 = 1,000,000		
175 공사부담금수입	300,000	500,000	△200,000
09 기타공사부담금수입	300,000	500,000	△200,000
○ 하수도원인자부담금			
경정 (300,000,000원) - 기정 (500,000,000원) = △200,000			

자 본 적 지 출

지출예산서

관:(200)자본적지출

항:(230)유형자산취득

세항:(234)구축물

목:(401)시설비및부대비

(단위 : 천원)

과 목	예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목			
200 자본적지출	8,722,943	7,922,943	800,000
230 유형자산취득	4,576,700	4,546,700	30,000
234 구축물	4,137,000	4,087,000	50,000
401 시설비및부대비	4,137,000	4,087,000	50,000
01 시설비	4,137,000	4,087,000	50,000
○ 유량조정조 증설 공사	경정 (2,000,000,000원 × 1식) - 기정 (1,900,000,000원 × 1식) = 100,000		
○ 최종침전지 방류수로 정비	경정 (0) - 기정 (25,000,000원 × 2지) = △50,000		
235 기계장치	300,000	320,000	△20,000
401 시설비및부대비	300,000	320,000	△20,000
01 시설비	300,000	320,000	△20,000
○ 송풍기 B호기 대수선	경정 (20,000,000원 × 1식) - 기정 (30,000,000원 × 1식) = △10,000		
○ 하수처리 제어시스템 교체 (잉여농축기외 1개소)	경정 (120,000,000원 × 1식) - 기정 (130,000,000원 × 1식) = △10,000		
800 예비비	4,146,243	3,376,243	770,000
801 예비비	4,146,243	3,376,243	770,000
801 예비비	4,146,243	3,376,243	770,000
○ 자본예산 예비비	4,146,243	3,376,243	770,000
	경정 (4,146,243,000원) - 기정 (3,376,243,000원) = 770,000		

자 금 운 영 계 획

자 금 운 영 계 획

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경6차

(단위 : 천원)

구분	예산액 (A)	기정예산액 (B)	금회추경액 (A - B)	
수입자금(A)	14,197,292	13,914,642	282,650	
영업수익	계	5,423,948	5,945,698	△ 521,750
	사용료수익	5,423,948	5,945,698	△ 521,750
영업외수익	계	50,401	46,001	4,400
	이자수익	40,000	40,000	0
	타회계전입금수익	10,400	6,000	4,400
	기타영업외수익	1	1	0
자본잉여금수입	계	1,926,000	1,126,000	800,000
	타회계건설보조금수입	1,626,000	626,000	1,000,000
	공사부담금수입	300,000	500,000	△ 200,000
유보자금	계	6,796,943	6,796,943	0
	순세계잉여금	6,756,943	6,756,943	0
	미수금	40,000	40,000	0

자 금 운 영 계 획

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경6차

(단위 : 천원)

구분	예산액 (A)	기정예산액 (B)	금회추경액 (A - B)	
지출자금(B)	14,197,292	13,914,642	282,650	
영업비용	계	5,010,594	5,210,194	△ 199,600
	관거비	561,600	561,600	0
	펌프장비	48,000	48,000	0
	처리장비	2,363,728	2,563,328	△ 199,600
	일반관리비	2,037,266	2,037,266	0
특별손실	계	15,000	5,000	10,000
	전기손익수정손실	15,000	5,000	10,000
예비비	계	448,755	776,505	△ 327,750
	예비비	448,755	776,505	△ 327,750
유형자산취득	계	4,576,700	4,546,700	30,000
	건물	15,000	15,000	0
	건축물	4,137,000	4,087,000	50,000
	기계장치	300,000	320,000	△ 20,000
	공기구비품	124,700	124,700	0
예비비	계	4,146,243	3,376,243	770,000
	예비비	4,146,243	3,376,243	770,000
차 액(A-B)	0	0	0	

급 여 비 명 세 서

급 여 비 명 세 서

(단위 : 천원)

부서별	과목	인원 (명)	계	인건비	직무수행경비
	계	19	1,343,167	1,293,907	49,260
하 수 도 특 별 회 계		19	1,343,167	1,293,907	49,260

건 설 개 량 이 월 조 서

-해당 없음-

사 고 이 월 조 서

-해당 없음-

예정재무상태표 및 예정손익계산서

1. 재무상태표

당기 2020년 12월 31일현재(예정)

전기 2019년 12월 31일현재

과천시하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과목		2020년(예정)		2019년	
자	산				
I. 유 동 자 산			6,418,899,884		8,620,844,884
(1) 당좌자산			6,366,187,814		8,568,132,814
1. 현금및현금성자산	(주석3)	△731,862,643		1,470,082,357	
2. 단기금융상품	(주석3)	7,000,000,000		7,000,000,000	
3. 수용가미수금	(주석4)	27,293,880		27,293,880	
대손충당금		-		-	
4. 미수수익	(주석3)	70,756,577		70,756,577	
(2) 재고자산			52,712,070		52,712,070
1. 저 장 품	(주석5)	52,712,070		52,712,070	
II. 비유동자산			39,488,495,546		36,992,016,642
(1) 가동설비자산	(주석6)		36,802,347,298		34,158,303,957
1. 토 지		7,257,366,000		7,257,366,000	
2. 입 목		250,552,540		250,552,540	
3. 건 물		1,706,693,695		1,691,693,695	
감가상각누계액		△1,238,303,909		△1,196,011,566	
4. 구 축 물		63,465,245,328		59,328,245,328	
감가상각누계액		△37,665,025,899		△36,185,189,613	
5. 기 계 장 치		14,777,272,590		14,477,272,590	
감가상각누계액		△11,944,401,733		△11,561,522,071	
6. 차량운반구		245,940,188		245,940,188	
감가상각누계액		△215,693,742		△208,132,130	
7. 공기구비품		994,728,417		870,028,417	
감가상각누계액		△832,026,177		△811,939,421	
(2) 비가동설비자산			1,774,760,670		1,774,760,670
1. 건설중인자산	(주석7)	1,774,760,670		1,774,760,670	
(3) 무형자산			911,387,578		1,058,952,015
1. 기타의무형자산	(주석8)	911,387,578		1,058,952,015	
자 산 총 계			45,907,395,430		45,612,861,526

과천시하수도사업특별회계
재무상태표 - 계속

과	목	2020년(예정)		2019년	
부	채				
I. 유 동 부 채			16,280,090		16,280,090
1. 예수금	(주석3)	7,139,360		7,139,360	
2. 미지급비용	(주석9)	9,140,730		9,140,730	
II. 비유동부채			437,630,961		409,516,585
1. 퇴직급여충당부채	(주석10)	439,779,461		411,665,085	
국민연금전환금		△2,148,500		△2,148,500	
부 채 총 계			453,911,051		425,796,675
자	본				
I. 자 본 금	(주석11,14)		18,333,130,575		18,333,130,575
1. 원시자본금		18,333,130,575		18,333,130,575	
II. 자본잉여금	(주석12,14)		77,741,185,906		75,815,185,906
1. 타회계건설보조금		68,228,782,553		66,602,782,553	
2. 원인자부담금		7,412,750,755		7,112,750,755	
3. 국고보조금		1,961,792,590		1,961,792,590	
4. 도비보조금		4,683,220		4,683,220	
4. 재평가적립금		133,176,788		133,176,788	
III. 결 손 금			50,620,832,102		48,961,251,630
1. 미처리결손금	(주석13,14)	50,620,832,102		48,961,251,630	
자 본 총 계			45,453,484,379		45,187,064,851
부채와 자본총계			45,907,395,430		45,612,861,526

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

2. 손익계산서

당기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지(예정)

전기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

과천시하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과목	2020년(예정)		2019년	
I. 매출액		5,423,948,000		5,631,059,120
1. 하수도사용료수익	5,423,948,000		5,631,059,120	
2. 기타영업수익	-		-	
II. 매출원가		5,728,535,396		5,270,461,004
1. 관 거 비	830,877,780		570,368,548	
2. 펌 프 장 비	48,000,000		43,909,080	
3. 처 리 장 비	2,912,585,250		2,719,111,010	
4. 감가상각비	1,908,957,990		1,908,957,990	
5. 퇴 직 급 여	28,114,376		28,114,376	
III. 매출총이익		△304,587,396		360,598,116
IV. 판매비와관리비		1,390,394,076		1,089,600,342
1. 일반관리비	1,219,130,970		918,337,236	
2. 감가상각비	23,698,669		23,698,669	
3. 무형자산상각비	147,564,437		147,564,437	
4. 퇴 직 급 여	-		-	
5. 대손상각비	-		-	
V. 영업이익(손실)		△1,694,981,472		△729,002,226
VI. 영업외수익		50,401,000		117,850,298
1. 이자수익	40,000,000		102,888,132	
2. 타회계지원금수익	10,400,000		-	
3. 대손충당금 환입	-		7,030	
4. 기타영업외수익	1,000		14,955,136	
VII. 영업외비용		15,000,000		-
1. 기타영업외비용	15,000,000		-	
VIII. 당기순이익(손실)		△1,659,580,472		△611,151,928

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.