

2020년도 제2회 추가경정 과천시 하수도 지방직영기업  
**특별회계 예산서**



의안번호 2020 - 38

의회승인 2020.04.27



# 목 차

## 〈하수도특별회계〉

1. 사업운영계획	.....	1
2. 예산총칙	.....	7
3. 예산총괄표	.....	13
3-1. 사업예산총괄표	.....	17
○ 사업수익	.....	21
○ 사업비용	.....	23
3-2. 자본예산총괄표	.....	27
○ 자본적수입	.....	31
○ 자본적지출	.....	35
4. 자금운영계획	.....	39
5. 급여비명세서	.....	43
6. 건설개량이월조서	.....	47
7. 사고이월조서	.....	49
8. 예정재무상대표 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 획	계	명	18	18		
	1) 일반직	명	15	15		
	2) 별정직	명				
	3) 기타직	명				
	4) 공무원	명	3	3		
	6) 기간제근로자 등	명				
5. 자산평가액		억원	450	456	△6	

## □ 주요 투자사업

사업명	사업내역	사업비 (천원)	비고
하수관로 기술진단	○ 사업기간: 2020. 4월 ~ 10월 ○ 사업위치: 과천시 일원 ○ 사업내용: 분류식 오수관로 80km, 오수중계펌프장 6개소 기술진단	280,000	신규
공공하수처리장 정밀안전 점검 및 내진 성능평가	○ 사업기간: 2020. 7월 ~ 12월 ○ 사업량 - 정밀안전점검 - 하수처리장 내 시설물 - 내진성능평가 - 유입펌프실외 6개소	66,000	계속
하수도 준설공사	○ 사업기간: 2020. 2월 ~ 12월 ○ 사업위치: 과천시 일원 ○ 사업내용: 준설 1,400m <sup>3</sup>	273,000	계속
하수시설물 점검 및 보수	○ 사업기간: 연중상시 ○ 사업내용: 배수불량, 맨홀 및 관로파손 등 신속보수	130,000	계속
하수처리시설 운용 지원 용역	○ 사업기간: 2020. 2월 ~ 12월 ○ 사업내용: 수질관리 및 공정관리 지원 용역	150,000	신규
하수처리시설 시설유지 (기계,전기,제어 등 각종 설비)	○ 사업기간: 2020. 1월 ~ 12월 ○ 사업위치: 하수처리시설내 각종 공정 운전설비 및 부속설비 ○ 사업내용: 기계, 전기, 제어, 계측기 등 유지보수	1,435,600	계속
노후(불량)하수관로 정비 공사(긴급구간 2차) 실시설계비	○ 사업기간: 2020. 2월 ~ 12월 ○ 사업위치: 향촌길, 뒷골로, 청계마을, 공원마을 등 ○ 사업내용: 노후(불량)하수관로 정비(2km)	105,776	계속
유량조정조 증설 공사	○ 사업기간: 2019. 10월 ~ 2020. 4월 ○ 사업위치: 사업소 내 ○ 사업내용: 유량변동을 최소화, 안정적 하수처리를 위해 유량조정조 (5천톤) 증설 공사	1,900,000	신규

사 업 명	사 업 내 역	사업비 (천원)	비고
과천시 노후하수관로 정밀 공사(2차)(국비)	○ 사업기간: 2020. 2월 ~ 12월 ○ 사업위치: 과천시 일원 ○ 사업내용: 노후 하수관로 정밀조사 35km(총사업량 104km)	252,000	계속
최종침전지 방류수로 정비	○ 사업기간: 2020. 1월 ~ 3월 ○ 사업위치: 최종침전지 방류수로 ○ 사업내용: 방류수로 손상부위 정비 및 표면처리 보수 공사	90,000	신규
반류수 처리시설 설치	○ 사업기간: 2020. 1월 ~ 6월 ○ 사 업 량: 반류수 처리시설 1기 ○ 사업내용: 소화조 월류수 등 반류수 별도 처리 시설 설치 (유입수의 농도부하 저감)	628,000	신규
하수처리 제어시스템 교체 (잉여농축기외 2개소)	○ 사업기간: 2020. 2월 ~ 9월 ○ 사 업 량: 제어시스템 2식, 중앙제어 1식 ○ 사업내용: 잉여농축기 및 탈수케익호퍼 제어시스템 교체 및 중앙제어 시스템 보완	130,000	신규
최종침전지 계면측정기 설치	○ 사업기간: 2020. 1월 ~ 3월 ○ 사 업 량: 계면측정기 2개소 설치 등 ○ 사업내용: 최종침전지 계면측정기 2개소 설치 및 제어시스템 연계 표출 공사	56,000	신규
실험실용 TOC(총 유기탄소) 측정기 구입	○ 사업기간: 2020. 6월 ~ 12월 ○ 사 업 량: TOC(총 유기탄소) 측정기 1대 ○ 사업내용: 실험실용 TOC(총 유기탄소)측정기 및 부대설비 설치	80,000	신규

※ 5



# 예 산 총 칙





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

수	입	
제1관 사업수익		5,991,699천 원
제1항 영업수익		5,945,698천 원
제2항 영업외수익		46,001천 원
	지	출
제1관 사업비용		5,991,699천 원
제1항 영업비용		5,104,594천 원
제2항 영업외비용		0천 원
제3항 특별손실		5,000천 원
제4항 예 비 비		882,105천 원

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

수	입	
제1관 자본적수입		7,422,943천 원
제1항 유형자산처분수입		0천 원
제2항 비유동부채수입		0천 원
제3항 자본잉여금수입		626,000천 원
제4항 유보자금		6,796,943천 원
	지	출
제1관 자본적지출		7,422,943천 원
제1항 유형자산취득		3,688,476천 원
제2항 기타자본적지출		0천 원
제3항 예 비 비		3,734,467천 원



제5조(계속비) 계속비의 총액과 연합액은 다음과 같이 정한다.

관	항	사업명	총액	년도	연합액
“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 134,146천원(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 4월 27일

과 천 시 장

# 예 산 총 괄 표



# 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	5,991,699	수입계(A')	7,422,943	수입계(A'')	13,414,642
영업수익	5,945,698			영업수익	5,945,698
영업외수익	46,001			영업외수익	46,001
		자본잉여금수입	626,000	자본잉여금수입	626,000
		유보자금	6,796,943	유보자금	6,796,943
지출계(B)	5,991,699	지출계(B')	7,422,943	지출계(B'')	13,414,642
영업비용	5,104,594			영업비용	5,104,594
특별손실	5,000			특별손실	5,000
		유형자산취득	3,688,476	유형자산취득	3,688,476
		기타자본적지출	0	기타자본적지출	0
예비비	882,105	예비비	3,734,467	예비비	4,616,572
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 : 추경2차

(단위 : 천원)

수익의부			비용의부			
계정과목		금액	계정과목		금액	
영업수익	계	5,945,698	영업비용	계	5,104,594	
	사용료수익	5,945,698		관거비	561,600	
영업외수익	계	46,001		펌프장비	48,000	
	이자수익	40,000		처리장비	2,457,728	
	타회계전입금수익	6,000		일반관리비	2,037,266	
	기타영업외수익	1			특별손실	계
전기손익수정손실					5,000	
예비비					계	882,105
					예비비	882,105
합	계 (A)	5,991,699		합	계 (B)	5,991,699
차 액 (A-B) = 0						



# 사 업 수 익

- 해당 없음 -



# 사 업 비 용



# 지출예산서

관 : (700) 사업비용  
 세항 : (716) 처리장비

항: (710) 영업비용  
 목: (200) 물건비

(단위 : 천원)

과 목	예산액	기정 예산액	증 감
관·항·세항·목			
합 계	13,414,642	12,657,699	756,943
700 사업비용	5,991,699	5,991,699	0
710 영업비용	5,104,594	5,053,800	50,794
716 처리장비	2,457,728	2,452,528	5,200
200 물건비	2,348,340	2,343,140	5,200
201 일반운영비	102,580	98,580	4,000
01 사무관리비	38,200	34,200	4,000
○ 화학물질관리법 컨설팅 용역	4,000,000원 × 1회 = 4,000		
212 복리후생비	1,200	0	1,200
09 기타복리후생비	1,200	0	1,200
○ 하수처리 작업복	150,000원 × 8명 = 1,200		
751 일반관리비	2,037,266	1,991,672	45,594
300 경상이전	425,809	380,215	45,594
304 연금부담금 등	306,206	260,612	45,594
01 연금부담금	263,890	218,296	45,594
○ 연금부담금	(경정)1,259,233,740원 × 9% - (기정)1,207,319,020 × 8.75% = 7,691		
○ 연금부담보전금	(경정)1,259,233,740원 × 1.635% - (기정)1,207,319,020 × 2.186% = △5,803		
○ 퇴직수당부담금	(경정)1,259,233,740원 × 10.1302% - (기정)1,207,319,020 × 6.9529% = 43,619		
○ 재해보상부담금	(경정)1,259,233,740원 × 0.191% - (기정)1,207,319,020 × 0.192% = 87		
800 예비비	882,105	932,899	△50,794
801 예비비	882,105	932,899	△50,794
801 예비비	882,105	932,899	△50,794
○ 사업예산 예비비	882,105	932,899	△50,794
	(경정) 882,105,000원 - (기정) 932,899,000원 = △50,794		





# 자 본 예 산 총 괄 표



# 자 본 예 산 총 괄 표

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

수익의부			비용의부		
계정과목		금액	계정과목		금액
자본잉여금수입	계	626,000	유형자산취득	계	3,688,476
	타회계건설보조금수입	126,000		건물	15,000
	공사부담금수입	500,000		구축물	3,248,776
유보자금	계	6,796,943		기계장치	300,000
	순세계잉여금	6,756,943		공기구비품	124,700
	미수금	40,000		계	3,734,467
			예비비	3,734,467	
합	계 (A)	7,422,943	합	계 (B)	7,422,943
차 액 (A-B) = 0					



# 자 본 적 수 입



# 수 입 예 산 서

관 : (100) 자본적수입

항 : (180) 유보자금

세항 : (181) 순세계잉여금

목 : (01) 순세계잉여금

(단위 : 천원)

과목	예산액	기 정 예산액	증감
관·항·세항·목			
합계	13,414,642	12,657,699	756,943
100 자본적수입	7,422,943	6,666,000	756,943
180 유보자금	6,796,943	6,040,000	756,943
181 순세계잉여금	6,756,943	6,000,000	756,943
01 순세계잉여금	6,756,943	6,000,000	756,943
○ 순세계잉여금			
경정 (6,756,942,997원) - 기정 (6,000,000,000원) = 756,943			





# 자 본 적 지 출



# 지 출 예 산 서

관 : (200) 자본적지출

항 : (230) 유형자산취득

세항 : (237) 공기구비품

목 : (405) 자산취득비등

(단위 : 천원)

과목	예산액	기 정 예산액	증감
관·항·세항·목			
200 자본적지출	7,422,943	6,666,000	756,943
230 유형자산취득	3,688,476	3,680,476	8,000
237 공기구비품	124,700	116,700	8,000
405 자산취득비등	124,700	116,700	8,000
01자산취득비	124,700	116,700	8,000
○ 실험실 시약장 구입      8,000,000원 × 1개 =   8,000			
800 예비비	3,734,467	2,985,524	748,943
801 예비비	3,734,467	2,985,524	748,943
801 예비비	3,734,467	2,985,524	748,943
○ 자본예산 예비비	3,734,467	2,985,524	748,943
(경정) 3,734,467,000 - (기정) 2,985,524,000원 = 748,943			



# 자 금 운 영 계 획



# 자 금 운 영 계 획

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

구분	예산액 (A)	기정예산액 (B)	금회추경액 (A - B)	
수입자금(A)	13,414,642	12,657,699	756,943	
영업수익	계	5,945,698	5,945,698	0
	사용료수익	5,945,698	5,945,698	0
영업외수익	계	46,001	46,001	0
	이자수익	40,000	40,000	0
	타회계전입금수익	6,000	6,000	0
	기타영업외수익	1	1	0
자본잉여금수입	계	626,000	626,000	0
	타회계건설보조금수입	126,000	126,000	0
	공사부담금수입	500,000	500,000	0
유보자금	계	6,796,943	6,040,000	756,943
	순세계잉여금	6,756,943	6,000,000	756,943
	미수금	40,000	40,000	0

# 자 금 운 영 계 획

회계년도 : 2020년도

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

구분	예산액 (A)	기정예산액 (B)	금회추경액 (A - B)
지출자금(B)	13,414,642	12,657,699	756,943
영업비용	계	5,104,594	5,053,800
	관거비	561,600	561,600
	펌프장비	48,000	48,000
	처리장비	2,457,728	2,452,528
	일반관리비	2,037,266	1,991,672
특별손실	계	5,000	5,000
	전기손익수정손실	5,000	5,000
예비비	계	882,105	932,899
	예비비	882,105	932,899
유형자산취득	계	3,688,476	3,680,476
	건물	15,000	15,000
	건축물	3,248,776	3,248,776
	기계장치	300,000	300,000
	공기구비품	124,700	116,700
예비비	계	3,734,467	2,985,524
	예비비	3,734,467	2,985,524
차액(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	18	1,343,167	1,293,907	49,260
하 수 도 특 별 회 계		18	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.	유동자산		6,440,473,884		8,620,844,884
	(1) 당좌자산		6,387,761,814		8,568,132,814
	1. 현금및현금성자산 (주석3)	△710,288,643		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		38,600,271,546		36,992,016,642
	(1) 가동설비자산 (주석6)		35,914,123,298		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	62,577,021,328		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	45,040,745,430	45,612,861,526

과천시하수도사업특별회계  
재무상태표 - 계속

과	목	2020년(예정)		2019년	
<b>부</b>	<b>채</b>				
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	
<b>부 채 총 계</b>			453,911,051		425,796,675
<b>자</b>	<b>본</b>				
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)		76,441,185,906		75,815,185,906
1. 타회계건설보조금		66,728,782,553		66,602,782,553	
2. 원인자부담금		7,612,750,755		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			50,187,482,102		48,961,251,630
1. 미처리결손금	(주석13,14)	50,187,482,102		48,961,251,630	
<b>자 본 총 계</b>			44,586,834,379		45,187,064,851
<b>부채와 자본총계</b>			45,040,745,430		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	5,945,698,000	5,631,059,120
1. 하수도사용료수익	5,945,698,000	5,631,059,120
2. 기타영업수익	-	-
II. 매출원가	5,822,535,396	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	3,006,585,250	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	123,162,604	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)	△1,267,231,472	△729,002,226
VI. 영업외수익	46,001,000	117,850,298
1. 이자수익	40,000,000	102,888,132
2. 타회계지원금수익	6,000,000	-
3. 대손충당금 환입	-	7,030
4. 기타영업외수익	1,000	14,955,136
VII. 영업외비용	5,000,000	-
1. 기타영업외비용	5,000,000	-
VIII. 당기순이익(손실)	△1,226,230,472	△611,151,928

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.