

2021년도 제3회 추가경정
하수도사업특별회계 세입·세출예산(안)



광주광역시
GWANGJU CITY

목 차

1. 사업운영계획	.....	1
2. 예산총칙	.....	5
2-1 예산 총괄표	.....	11
2-2 성질별 과목조서	.....	12
3. 사업예산 총괄표	.....	17
3-1 수익적 수입예산서	.....	18
3-2 수익적 지출예산서	.....	19
4. 자본예산 총괄표	.....	23
4-1 자본적 수입예산서	.....	24
4-2 자본적 지출예산서	.....	25
5. 자금운영계획	.....	27
〈 별 첨〉		
1. 계속비 사업조서	.....	33
2. 채무부담행위조서	.....	33
3. 중요자산의 취득 및 처분조서	.....	33

사 업 운 영 계 획

1. 사업운영계획

구	분	단 위	2021년 예상	2020	증 감	비 고
1. 시설현황	1) 총인구(A)	천명	1,480	1,471	9	
	2) 하수인구(B)	천명	1,467	1,462	5	
	3) 보급률(B/A)	%	99.1	99	0.1	
	4) 하수처리시설용량	천톤/일	736	736		
	5) 하수관거연장	km	4,455	4,428	27	
2. 업무현황	1) 연간총하수발생량	천톤	271,742	271,170	572	
	2) 1일평균하수발생량	톤	744,500	740,904	3,596	
	3) 1인1일평균하수발생량	톤	0.5	0.5		
	4) 연간 총하수처리량	천톤	243,481	239,922	3,559	
	5) 1일평균하수처리량	톤	667,072	655,527	11,545	
	6) 1인1일평균하수처리량	톤	0.4	0.4		
	7) 하수처리율	%	89.6	88.5	1.1	
3. 시설계획	1) 하수처리장시설	천톤/일	736	736		
	2) 하수처리장확장	천톤/일				
	3) 차집관거연장	km	124	124		
	4) 하수관거신설	km	27	57	△30	
	5) 하수관거시설유지관리	km	4,455	4,428	27	
	6) 톤당평균요금 (연간사용료수입/연간조정량)	원	584	526	58	
4. 인력관리 계	계	명	17	17		
	1) 일 반 직	〃	17	17		
	2) 별 정 직	〃				
	3) 기 타 직	〃				
	4) 무기계약근로자	〃				
	5) 기간제근로자 등	〃				
5. 자산평가액		억원	10,189	10,139	50	

예 산 총 칙

2. 예 산 총 칙

제1조(총칙) 광주광역시 하수도사업 특별회계 2021년도 제3회 추가경정예산(안)의 추정손익계산서, 추정재무상태표 및 추정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 추정손익계산서

차 변		대 변	
비용	순이익	수익	순손실
55,630,867천원	47,149,049천원	102,779,916천원	-

나. 추정재무상태표

차 변		대 변	
자산	순손실	부채	자본
1,013,928,669천원	-	188,493,810천원	825,434,859천원

다. 추정현금흐름표(자금계획서)

과 목	금 액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	47,149,049천원
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△125,618,826천원
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	78,469,777천원
IV. 현금의 증감(I + II + III)	천원
V. 기초의 현금	32,944,469천원
VI. 기말의 현금	32,944,469천원

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 하수인구	1,467천명
나. 연간 총 하수처리량	243,481천 m ³
다. 1일 평균 하수처리량	667,072m ³

라. 주요건설개량사업 : 중앙오수간선관로 정비	2,000,000천 원
노후하수관로 정밀조사	4,925,000천 원
중앙6분구(두암동 등)하수관로 정비	2,320,050천 원
제1하수처리장 개량사업	4,093,000천 원
제2하수처리장 에너지자립화	1,100,000천 원
하수도 지리정보 시스템 정확도개선	3,500,000천 원
서창1분구 하수관로정비	300,000천 원
송하동 입하마을 하수관로정비	1,412,000천 원
스마트하수관로 구축 선도사업(도시침수대응)	1,657,502천 원
동구 스마트하수관로 구축 선도사업(하수취수관리)	644,497천 원
남구 스마트하수관로 구축 선도사업(하수취수관리)	555,196천 원
노후하수관로 정비사업(2차 1단계)	500,000천 원

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

수입	
제1관 사업수익	102,779,916천 원
제1항 영업수익	95,864,455천 원
제2항 영업외수익	6,915,461천 원
제3항 특별이익	0천 원
지출	
제1관 사업비용	55,630,867천 원
제1항 영업비용	55,540,867천 원
제2항 영업외비용	0천 원
제3항 특별손실	31,000천 원
제4항 예비비	59,000천 원

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

자본적수입액이 자본적지출액 대비 부족한 금액 47,149,049천원은 당년도 사업 예산 차인액 47,149,049천원으로 보전한다.

수입		
제1관	자본적수입	78,469,777천원
제1항	자본잉여금수입	23,032,233천원
제2항	유보자금	54,364,487천원
제3항	기타자본적수입	1,073,057천원

지출		
제1관	자본적지출	125,618,826천원
제1항	투자자산취득	58,704,106천원
제2항	유형자산취득	3,500,000천원
제3항	비가동설비자산	62,688,273천원
제4항	기타자본적지출	60,172천원
제5항	예비비	666,275천원

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.

사항	기간	한도액
	해당없음	

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

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
		해당없음		

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 5,349,098천원으로 정한다.

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

(1) 인건비	1,184,711원
(2) 직무수행경비	62,100천원
(3) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지)	9,960천원
(4) 차입금이자상환(311목)	0천원
(5) 차입금원금상환(601목)	0천원

제10조(타회계로부터의 보조금) 하수도사업을 위하여 타 회계로부터 이 특별 회계에 보조하는 금액은 총 15,천원이다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 이월이익잉여금 53,364,487천원은 다음과 같이 처분한다.

(1) 이월결손보조금	53,364,487천원
(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
		내 역 별 첨		

제13조(회전기금) 회전기금의 한도액은 해당사항 없음.

2-1. 예산 총괄표

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	102,779,916	수입계(A')	78,469,777	수입계(A'')	181,249,693
영업수익	95,864,455			영업수익	95,864,455
영업외수익	6,915,461			영업외수익	6,915,461
		자본잉여금수입	23,032,233	자본잉여금수입	23,032,233
		유보자금	54,364,487	유보자금	54,364,487
		기타자본적수입	1,073,057	기타자본적수입	1,073,057
지출계(B)	55,630,867	지출계(B')	125,618,826	지출계(B'')	181,249,693
영업비용	55,540,867			영업비용	55,540,867
영업외비용	0			영업외비용	0
특별손실	31,000			특별손실	31,000
		투자자산취득	58,704,106	투자자산취득	58,704,106
		유형자산취득	3,500,000	유형자산취득	3,500,000
		비가동설비자산취득	62,688,273	비가동설비자산취득	62,688,273
		기타자본적지출	60,172	기타자본적지출	60,172
예비비	59,000	예비비	666,275	예비비	725,275
차 인(A - B)	47,149,049	차 인(A' - B')	△ 47,149,049	차 인(A'' - B'')	0

2-2. 성질별 과목조서

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	기정 예산액	증 감
합 계		181,249,693	178,303,272	2,946,421
100 . 인건비	100	1,246,811	1,246,811	0
인건비	101	1,184,711	1,184,711	0
보수	(101 - 01)	1,184,711	1,184,711	0
직무수행경비	106	62,100	62,100	0
직책급여업무수행경비	(106 - 01)	4,200	4,200	0
직급보조비	(106 - 02)	38,700	38,700	0
특정업무수행경비	(106 - 03)	19,200	19,200	0
200 . 물건비	200	4,974,608	4,974,608	0
일반운영비	201	471,173	471,173	0
사무관리비	(201 - 01)	164,713	164,713	0
공공운영비	(201 - 02)	306,460	306,460	0
여비	202	27,239	27,239	0
국내여비	(202 - 01)	22,239	22,239	0
국제화여비	(202 - 04)	5,000	5,000	0
업무추진비	203	9,960	9,960	0
정원가산업무추진비	(203 - 02)	1,360	1,360	0
시책업무추진비	(203 - 03)	5,000	5,000	0
부서운영업무추진비	(203 - 04)	3,600	3,600	0
재료비	206	385	385	0
일반재료비	(206 - 01)	385	385	0
복리후생비	212	16,960	16,960	0
기타복리후생비	(212 - 09)	16,960	16,960	0
교육훈련비	213	2,000	2,000	0
수선유지교체비	214	4,436,891	4,436,891	0
수선유지비	(214 - 05)	4,436,891	4,436,891	0
행사홍보비	216	10,000	10,000	0
행사운영비	(216 - 01)	10,000	10,000	0
300 . 경상이전	300	49,319,448	49,299,448	20,000
포상금	303	58,093	58,093	0
포상금	(303 - 01)	2,000	2,000	0
성과상여금	(303 - 02)	56,093	56,093	0
연금부담금 등	304	245,291	245,291	0

예산구분 : 추경2차

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액	전년도 예산액	증 감
연금부담금 등	304	245,291	245,636	△ 345
연금부담금	(304 - 01)	198,994	199,187	△ 193
국민건강보험부담금	(304 - 02)	46,297	46,449	△ 152
민간이전	307	25,212	24,551	661
연금지급금	(307 - 07)	25,212	24,551	661
자치단체등이전	308	6,117,000	5,572,000	545,000
자치단체경상보조금	(308 - 01)	6,117,000	5,572,000	545,000
공기관등경상적대행사업비	316	40,922,894	40,579,853	343,041
공기업특별회계간부담금	317	1,930,958	1,900,625	30,333
400 . 자본적지출	400	122,026,130	59,421,452	62,604,678
시설비및부대비	401	21,078,052	20,172,516	905,536
시설비	(401 - 01)	20,775,052	19,740,516	1,034,536
감리비	(401 - 02)	283,000	402,000	△ 119,000
시설부대비	(401 - 03)	20,000	30,000	△ 10,000
민간자본이전	402	22,580,000	22,473,000	107,000
민간대행사업비	(402 - 02)	22,580,000	22,473,000	107,000
자치단체등자본이전	403	22,530,221	16,775,936	5,754,285
자치단체자본보조	(403 - 01)	10,851,775	7,569,000	3,282,775
공기관등에 대한 대행사업비	(403 - 02)	11,678,446	9,206,936	2,471,510
예탁금	512	55,837,857	0	55,837,857
750 . 기타	750	31,000	25,000	6,000
전기손익수정손실	758	31,000	25,000	6,000
800 . 예비비	800	725,275	46,936,784	△ 46,211,509
예비비	801	725,275	46,936,784	△ 46,211,509

사 업 예 산

3. 사업예산 총괄표

회계년도 : 2021년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

수 익 의 부			비 용 의 부		
계 정 과 목		금 액	계 정 과 목		금 액
영업수익	계	95,864,455	영업비용	계	55,540,867
	사용료수익	95,864,455		관거비	4,400,000
영업외수익	계	6,915,461		처리장비	40,942,894
	이자수익	908,308		일반관리비	10,197,973
	타회계전입금수익	4,806,967	영업외비용	계	0
	기타영업외수익	1,200,186	계	31,000	
			특별손실	전기손익수정손실	31,000
			예비비	계	59,000
				예비비	59,000
합 계 (A)		102,779,916	합 계 (B)		55,630,867
차 액 (A-B) = 47,149,049					

3-1. 수익적 수입예산서

[하수관리과]

관:(600) 사업수익 항:(670) 영업외수익 세항:(671) 이자수익 목:(01) 예금이자수익 (단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
600 사업수익		102,779,916	100,898,499	1,881,417
670 영업외수익		6,915,461	5,034,044	1,881,417
671 이자수익		908,308	495,828	412,480
01 예금이자수익		819,200	268,863	550,337
○ 공공예금이자 550,337				
03 예탁금이자수익		0	226,965	△226,965
○ 통합재정안정화기금 예탁금 이자 회수수입				
경정 (0) - 기정 (226,965,000) = △226,965				
09 기타이자수익		89,108	0	89,108
○ '20년공공하수처리시설대행위탁비(이자수익) 3,808,000 = 3,808				
○ '21년공공하수처리시설대행위탁비(이자수익) 85,300,000 = 85,300				
672 타회계전입금수익		4,806,967	4,202,557	604,410
04 타특별회계지원금		3,897,167	3,312,757	584,410
○ 영산강.섬진강수계관리기금 584,410				
· 중앙오수간선관로정비				
경정 (317,856,000) - 기정 (308,010,000) = 9,846				
· 중앙6분구(두암동등)하수관로정비				
경정 (364,805,000) - 기정 (485,056,000) = △120,251				
· 07하수관로정비BTL재정지원				
경정 (1,782,242,000) - 기정 (1,374,094,000) = 408,148				
· 08하수관로정비BTL재정지원				
경정 (1,223,579,000) - 기정 (943,433,000) = 280,146				
· 송하동입하마을하수관로정비				
경정 (208,685,000) - 기정 (202,164,000) = 6,521				
06 국고보조금		20,000	0	20,000
○ 총인처리강화운영지원금 20,000,000 = 20,000				
679 기타영업외수익		1,200,186	335,659	864,527
09 기타영업외수익		1,053,527	189,000	864,527
○ 2020년자치구시비정산반환3 80,395,000 = 380,395				
○ '20년 공공하수처리시설대행위탁비(시비정산반환금) 444,336,000 = 444,336				
○ '20년 공공하수처리시설기타수입(고철매각등) 3,205,000 = 3,205				
○ '21년 공공하수처리시설기타수입(고철매각등) 36,591,000 = 36,591				

3-2. 수익적 지출예산서

[하수관리과]

관:(700)사업비용 항:(710)영업비용 세항:(716)처리장비 목:(316)공기관등경상적대행사업비

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계		55,630,867		
700 사업비용		55,630,867	55,610,867	20,000
	710 영업비용	55,540,867	55,520,867	20,000
	716 처리장비	40,942,894	40,922,894	20,000
	300 경상이전	40,942,894	40,922,894	20,000
	316 공공관등경상적대행사업비	40,942,894	40,922,894	20,000
	○ 총인처리강화운영지원금	20,000,000 = 20,000		

자 본 예 산

4. 자본예산 총괄표

회계년도 : 2021년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

수 익 의 부			비 용 의 부		
계 정 과 목		금 액	계 정 과 목		금 액
자본잉여금수입	계	23,032,233	투자자산취득	계	58,704,106
	타회계건설보조금수입	10,350,233		예탁금	58,704,106
	공사부담금수입	12,682,000	유형자산취득	계	3,500,000
유보자금	계	54,364,487		구축물	3,500,000
	순세계잉여금	53,364,487	비가동설비자산취득	계	62,688,273
	미수금	1,000,000		건설중인자산	62,688,273
기타자본적수입	계	1,073,057	기타자본적지출	계	60,172
	기타자본적수입	1,073,057		정부보조금 반환	60,172
			예비비	계	666,275
				예비비	666,275
합 계 (A)		78,469,777	합 계 (B)		125,618,826
차 액 (A-B) = △ 47,149,049					

4-1. 자본적 수입예산서

[하수관리과]

관:(100) 자본적수입 항:(190) 기타자본적수입 세항:(191) 기타자본적수입 목:(09) 기타자본적수입 (단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
100	자본적수입	78,469,777	77,404,773	1,065,004
190	기타자본적수입	1,073,057	8,053	1,065,004
191	기타자본적수입	1,073,057	8,053	1,065,004
09	기타자본적수입	1,073,057	8,053	1,065,004
	○ 자치구하수관로정비사업시비정산반환금	872,893,000 = 872,893		
	○ '16년하수도악취개선사업보조금집행잔액반납액	192,111,130 = 192,111		

4-2. 자본적 지출예산서

[하수관리과]

관:(200)자본적지출 항:(220)투자자산취득 세항:(224)예탁금 목:(512)예탁금

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	기 정 예 산 액	증 감
관 · 항 · 세 항 · 목				
합 계		125,618,826		
200 자본적지출		125,618,826	122,692,405	2,926,421
220 투자자산취득		58,704,106	55,837,857	2,866,249
224 예탁금		58,704,106	55,837,857	2,866,249
512 예탁금		58,704,106	55,837,857	2,866,249
○ 통합재정안정화기금 예탁금 지출		58,704,106	55,837,857	2,866,249
경정 (58,704,106,000) - 기정 (55,837,857,000) = 2,866,249				
260 비가동설비자산취득		62,688,273	62,688,273	0
261 건설중인자산		62,688,273	62,688,273	0
401 시설비및부대비		17,578,052	17,578,052	0
01 시설비		17,275,052	17,275,052	0
○ 중앙오수간선관로정비				
· 공사비(국578,000, 시1,104,144, 기317,856)				
경정 (2,000,000,000) - 기정 (2,000,000,000) = 0		0		
○ 중앙6분구(두암동 등)하수관로정비				
· 공사비(국696,000, 시956,245 기364,805)				
경정 (2,017,050,000) - 기정 (2,017,050,000) = 0		0		
402 민간자본이전		22,580,000	22,580,000	0
02 민간대행사업비		22,580,000	22,580,000	0
○ 07하수관로정비BTL재정지원(국3,280,000, 시7,976,758, 기1,782,242)				
경정 (13,039,000,000) - 기정 (13,039,000,000) = 0		0		
○ 08하수관로정비BTL재정지원(국2,265,000, 시6,052,421, 기1,223,579)				
경정 (9,541,000,000) - 기정 (9,541,000,000) = 0		0		
403 자치단체등자본이전		22,530,221	22,530,221	0
01 자치단체자본보조		10,851,775	10,851,775	0
○ 송하동입하마을하수관로정비 (국398,000 시805,315 기금 202,685)				
경정 (1,412,000,000) - 기정 (1,412,000,000) = 0		0		
290 기타자본적지출		60,172	0	60,172
291 정부보조금 반환		60,172	0	60,172
751 반환금		60,172	0	60,172
01 국고보조금반환금		60,172	0	60,172
○ '16년하수도악취개선사업보조금집행잔액반납액(원금47,737, 이자12,435)				
60,172,280 = 60,172		60,172		

자 금 운 영 계 획

5. 자금운영계획

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

구분		당 년 도 예 정 액 (A)	기정 예산상 계상액 (B)	증 감 (A - B)
수 입 자 금 (A)		181,249,693	178,303,272	2,946,421
영업수익	계	95,864,455	95,864,455	0
	사용료수익	95,864,455	95,864,455	0
영업외수익	계	6,915,461	5,034,044	1,881,417
	이자수익	908,308	495,828	412,480
	타회계전입금수익	4,806,967	4,202,557	604,410
	기타영업외수익	1,200,186	335,659	864,527
자본잉여금수입	계	23,032,233	23,032,233	0
	타회계건설보조금수입	10,350,233	10,350,233	0
	공사부담금수입	12,682,000	12,682,000	0
유보자금	계	54,364,487	54,364,487	0
	순세계잉여금	53,364,487	53,364,487	0
	미수금	1,000,000	1,000,000	0
기타자본적수입	계	1,073,057	8,053	1,065,004
	기타자본적수입	1,073,057	8,053	1,065,004

회계년도 : 2021 년도

예산구분 : 추경3차

(단위 : 천원)

구분		당 년 도 예 정 액 (A)	기정예산상계상액 (B)	증 감 (A - B)
지 출 자 금 (B)		181,249,693	178,303,272	2,946,421
영업비용	계	55,540,867	55,520,867	20,000
	관거비	4,400,000	4,400,000	0
	처리장비	40,942,894	40,922,894	20,000
	일반관리비	10,197,973	10,197,973	0
특별손실	계	31,000	31,000	0
	전기손익수정손실	31,000	31,000	0
예비비	계	59,000	59,000	0
	예비비	59,000	59,000	0
투자자산취득	계	58,704,106	55,837,857	2,866,249
	예탁금	58,704,106	55,837,857	2,866,249
유형자산취득	계	3,500,000	3,500,000	0
	건축물	3,500,000	3,500,000	0
비가동설비자산취득	계	62,688,273	62,688,273	0
	건설중인자산	62,688,273	62,688,273	0
기타자본적지출	계	60,172	0	60,172
	정부보조금 반환	60,172	0	60,172
예비비	계	666,275	666,275	0
	예비비	666,275	666,275	0
차 액 (A - B)		0	0	0

별첨자료

< 별첨 >

1. 계속비 사업조서

(단위 : 천원)

예산 과목	사업명	구분	사업 개요	총사 업비	연차별 투자현황 및 투자계획									비고
					전전년도까지			전년도			당년도 예산액	차년도 예산액	차차년 도이후 예산액	
					예산 액	지출 액	지출 잔액	예산 액	지출 액	지출 잔액				
		기존(a)			해		당		없		음			
		변경(b)												
		증감 (b-a)												

2. 채무부담행위 조서

(단위 : 천원)

예산 과목	사업명	채무부담행위 대상 사업개요	채무부담 행 위 액	채무부담 사 유	상환계획
		해 당	없 음		

3. 중요자산의 취득 및 처분조서

(단위 : 토지/천㎡, 건물/㎡, 취득(처분)가액/백만원)

취득 (처분) 예정시기	자산 종별	자산명	취득계획			처분계획					
			취득 목적	수량	평가 액	처분 목적	장부가액(a)		처분액(b)		처분 손익 (a-b)
							수량	금액	수량	금액	
				해	당	없	음				