

# 하수도사업특별회계

# 목 차

1. 사 업 운 영 계 획

2. 예 산 총 칙

3. 예 산 총 괄 표

3-1. 사업 예산 총괄

3-2. 자본 예산 총괄

4. 자 금 운 영 계 획

# 1. 사업 운영 계획

## 나.하수도 사업

### □ 총 관

구 분		단위	당년도	전년도	증감	비고
1. 시설현황	1) 총인구(A)	천명	300	292	8.0	
	2) 하수 인 구(B)	"	204	194	10.0	
	3) 보급률 B/A×100	%	68.0%	66.4%	1.6%	
	4) 하수처리시설용량	천톤/일	80.1	65.9	14.2	
	5) 하수관거연장	km	975	952	23.0	
2. 업무현황	1) 연간총하수발생량	천톤	23,862	23,544	318.0	
	2) 1일평균하수발생량	톤	65,374	64,506	868.0	
	3) 1인1일평균하수발생량	톤	0.32	0.33	0.0	
	4) 연간 하수처리량	천톤	22,295	22,205	90.0	
	5) 1일평균하수처리량	톤	61,081	60,836	245.0	
	6) 1인1일평균하수처리량	톤	0.30	0.31	0.0	
	6) 하수처리율(1/4)	%	93.4	94.3	△0.9	
3. 시설계획	1) 하수처리장시설	천톤/일	71.1	65.9	5.2	
	2) 하수처리장확장	"	9	9	0.0	
	3) 차집관거연장	km	11,740	11,740	0.0	
	4) 하수관거신설	m	68,000	45,000	23,000.0	
	5) 하수관거시설유지관리	m	2,200	2,200	0.0	
	6) 톤당평균요금	원	258.0	248.3	9.7	
4. 인력관리 계 획	계	명	18	17	1.0	
	1) 일 반 직	"	9	9	0.0	
	2) 별 정 직	"	0	0	0.0	
	3) 기 능 직	"	6	5	1.0	
	4) 기 타 직	"	0	0	0.0	
	5) 무기계약근로자	"	3	3	0.0	
	6) 기간제근로자등	"	0	0	0.0	
5. 자산평가액		억원	3,853	3,674	179.0	

## 2. 예산총칙

**제1조(총칙)** 2014년도 아산시하수도사업특별회계 예산의 추정손익계산서, 추정대차대조표 및 추정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 추정손익계산서

차 변		대 변	
비 용	15,020,155 천원	수 익	4,530,002 천원
		순손실	10,490,153 천원

나. 추정대차대조표

차 변		대 변	
자 산	379,211,060 천원	부 채	86,606,619 천원
		자 본	292,604,441 천원

다. 추정현금흐름표(자금계획서)

과 목	금 액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	223,460 천원
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△31,599,525 천원
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	11,029,001 천원
IV. 현금의 증감( I + II + III)	△20,347,064 천원
V. 기초의 현금	20,347,064 천원
VI. 기말의 현금(IV + V)	- 천원

**제2조(업무의 예정량)** 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 하수전수	13,761 전
나. 연간하수처리량	22,295 천 m <sup>3</sup>
다. 1일평균하수처리량	61 천 m <sup>3</sup>
라. 주요건설·개량사업	

(단위 : 백만원)

사 업 명	사업비
공공하수처리시설(하수관로)기술진단용역	600
아산시 물환경센터 시설개선사업	430

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

	수	입
제1관 사업수익		4,530,002 천원
제1항 영업수익		4,157,723 천원
제2항 영업외수익		372,278 천원
제3항 특별이익		1 천원
	지	출
제1관 사업비용		4,316,542 천원
제1항 영업비용		1,310,823 천원
제2항 영업외비용		- 천원
제3항 특별손실		33,000 천원
제4항 예비비		2,972,719 천원

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

	수	입
제1관 자본적수입		11,029,001 천원
제1항 투자자산처분		- 천원
제2항 유형자산처분		- 천원
제3항 기타비유동자산처분		- 천원
제4항 유동부채수입		- 천원
제5항 비유동부채수입		- 천원
제6항 자본금수입		- 천원
제7항 자본잉여금수입		11,029,000 천원
제8항 기타자본적수입		1 천원
	지	출
제1관 자본적지출		20,462,502 천원
제1항 투자자산취득		- 천원
제2항 유형자산취득		1,446,019 천원
제3항 무형자산및기타비유동자산취득		- 천원
제4항 비가동설비자산취득		10,263,222 천원
제5항 유동부채상환		- 천원
제6항 비유동부채상환		- 천원
제7항 기타자본적지출		5,000,000 천원

제8항 예비비

3,753,261 천원

**제5조(계속비)** 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

관.항.세항.목	사 업 명	총액	년 도	연할액
III 해	당	없	음	

**제6조(채무부담행위)** 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 한도액 및 기간은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

사 항	한도액	기 간
해 당 없	음	

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

(단위 : 천원)

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해	당	없	음	

**제8조(일시차입금)** 해 당 없 음

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

- |                           |            |
|---------------------------|------------|
| (1) 인건비                   | 910,432 천원 |
| (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) | 14,110 천원  |

**제10조(타회계로부터의 보조금)** 타회계로부터 이 특별회계에 보조하는 금액은 5,101,274 천원이다.

- |                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| (1) 자본적 투자를 위하여 이 특별회계에 보조하는 금액은 | 5,029,000 천원 |
| (2) 경상적 보조를 위하여 이 특별회계에 보조하는 금액은 | 72,274 천원    |

**제11조(결손금의 예정처리)** 이월결손금 12,774,514천원과 당년도 예정결손금 10,490,154천원 총 (-)23,264,668천원은 다음과 같이 처리한다.

- |             |            |
|-------------|------------|
| (1) 이익적립금이입 | 400,000 천원 |
|-------------|------------|

- |             |      |
|-------------|------|
| (2) 감채적립금   | - 천원 |
| (3) 건설개량적립금 | - 천원 |
| (4) 임의적립금   | - 천원 |
| (5) 납부금     | - 천원 |

**제12조(중요 자산 취득 및 처분)** 중요 자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

(단위 : 천원)

구분	종류	명칭	수량	금액
	해	당                      없	음	

**제13조(회전기금)**    해 당 없 음

### 3. 2014년 예 산 총 괄 표

( 단 위 : 천 원 )

사 업 예 산		자 본 예 산		자 금 운 영	
수입계(A)	4,530,002	수입계(A')	11,029,001	수입계(A'')	24,779,044
영업수익	4,157,723			영업수익	4,157,723
영업외수익	372,278			영업외수익	372,278
특별이익	1			특별이익	1
				순세계잉여금	9,210,041
				수용가미수금	10,000
		자본잉여금수입	11,029,000	자본잉여금수입	11,029,000
		기타자본적수입	1	기타자본적수입	1
지출계(B)	4,316,542	지출계(B')	20,462,502	지출계(B'')	24,779,044
영업비용	1,310,823			영업비용	1,310,823
특별손실	33,000			특별손실	33,000
		유형자산취득	1,446,019	유형자산취득	1,446,019
		비가동설비자산취득	10,263,222	비가동설비자산취득	10,263,222
		기타자본적지출	5,000,000	기타자본적지출	5,000,000
예비비	2,972,719	예비비	3,753,261	예비비	6,725,980
차인(A-B)	213,460	차인(A'-B')	△9,433,501	차인(A''-B'')	0



3-1. 사업예산 (수익적 수입.지출)

아산시하수도사업특별회계 (단위 : 천원)

수 익 의 부 (A)			비 용 의 부 (B)		
계 정 과 목		예 산 액	계 정 과 목		예 산 액
영업수익	계	4,157,723	영업비용	계	1,310,823
	사용료수익	4,147,723		관거비	1,310,823
	기타영업수익	10,000			
영업외수익	계	372,278			
	이자수익	300,000			
	타회계전입금수익	72,274			
	유형자산처분이익	1			
	기타영업외수익	3			
특별이익	계	1	특별손실	계	33,000
	전기손익수정이익	1		전기손익수정손실	33,000
			예비비	계	2,972,719
				예비비	2,972,719
합 계		4,530,002	합 계		4,316,542
차 액 (A-B) = 213,460					

수 익 적 수 입

관 : 600 사업수익  
 항 : 670 영업외수익  
 세항: 672 타회계전입금수익  
 목 : 001 일반회계전입금

(단위:천원)

관 · 항 · 세항 · 목		예 산 액	기 정 액	비교증감
600 사업수익		4,530,002	4,529,584	418
670 영업외수익		372,278	371,860	418
672 타회계전입금수익		72,274	71,856	418
001 일반회계전입금		72,274	71,856	418
○ 국가보훈대상자 하수도감면				
19,210,000원		19,210	18,792	418

수 익 적 지 출

관 : 700 사업비용  
 항 : 710 영업비용  
 세항: 714 관거비  
 목 : 101 인건비

(단위:천원)

관 · 항 · 세항 · 목		예 산 액	기 정 액	비교증감
700 사업비용		4,316,542	4,305,218	11,324
710 영업비용		1,310,823	1,299,499	11,324
714 관거비		1,310,823	1,299,499	11,324
100 인력운영비		981,192	969,868	11,324
101 인건비		910,432	899,108	11,324
101-3 무기계약근로자보수		94,198	82,874	11,324
○ 하수도 검침원		(26,392)	(23,724)	(2,668)
o 기본급 라직군 1,265,000원X1명X12월		15,180	12,692	2,488
o 기말수당 15,180,000원X4/12		5,060	4,231	829
o 시간외근무수당 8,979원X1.5X1명X20시간X12월		3,233	4,690	△1,457
o 연가보상비 8,979원X8시간X1명X10일		719	711	8
o 급량비 100,000원X1명X12월		1,200	600	600
o 명절휴가비(설날,추석) 500,000원X1명X2회		1,000	800	200
○ 준설원		(60,406)	(51,750)	(8,656)
o 기본급 다직군 1,405,000원X2명X12월		33,720	28,022	5,698
o 기말수당 33,720,000원X4/12		11,240	9,341	1,899
o 시간외근무수당 9,825원X1.5X2명X20시간X12월		7,074	10,062	△2,988
o 연가보상비 9,825원X8시간X2명X10일		1,572	1,525	47
o 급량비 100,000원X2명X12월		2,400	1,200	1,200
o 명절휴가비(설날,추석) 500,000원X2명X2회		2,000	1,600	400
o 위험수당 50,000원X2명X12월		1,200	0	1,200
o 위생수당 50,000원X2명X12월		1,200	0	1,200

## 3-2. 자본예산 (자본적 수입.지출)

아산시하수도사업특별회계

(단위 : 천원)

수 익 의 부 (A)			비 용 의 부 (B)		
계 정 과 목		예 산 액	계 정 과 목		예 산 액
자본잉여금수입	계	11,029,000	유형자산취득	계	1,446,019
	시설분담금수입	1,000,000		토지	30,000
	타회계건설보조금수입	5,029,000		건축물	1,388,619
	공사부담금수입	5,000,000		공기구비품	27,400
기타자본적수입	계	1	비가동설비자산취득	계	10,263,222
	기타자본적수입	1		건설중인자산	10,263,222
			기타자본적지출	계	5,000,000
				기타자본적지출	5,000,000
			예비비	계	3,753,261
				예비비	3,753,261
합 계		11,029,001	합 계		20,462,502
차 액 (A-B) = △9,433,501					

자 본 적 지 출

관 : 200 자본적지출  
 항 : 230 유형자산취득  
 세항: 234 구축물  
 목 : 401 시설비및부대비

(단위:천원)

관 · 항 · 세항 · 목		예 산 액	기 정 액	비교증감
200 자본적지출		20,462,502	20,473,408	△10,906
	국	4,126,000	4,126,000	0
	도	903,000	903,000	0
	시	15,433,502	15,444,408	△10,906
230 유형자산취득		1,446,019	416,019	1,030,000
234 구축물		1,388,619	358,619	1,030,000
401 시설비및부대비		1,388,619	358,619	1,030,000
401-1 시설비		1,381,000	351,000	1,030,000
○ 공공하수처리시설(하수관로)기술진단용역				
600,000,000원X1회		600,000	0	600,000
○ 아산시 물환경센터 시설개선사업				
430,000,000원		430,000	0	430,000
290 기타자본적지출		5,000,000	0	5,000,000
299 기타자본적지출		5,000,000	0	5,000,000
779 기타자본적지출		5,000,000	0	5,000,000
○ 일반회계전출금(하수관거정비사업)				
5,000,000,000원		5,000,000	0	5,000,000
800 예비비		3,753,261	9,794,167	△6,040,906
801 예비비		3,753,261	9,794,167	△6,040,906
801 예비비		3,753,261	9,794,167	△6,040,906
○ 예비비				
3,753,261,000원		3,753,261	9,794,167	△6,040,906



## 4. 자 금 운 영 계 획

부 서 : 하수도특별회계

○ 수 입 자 금

(단위 : 천원)

구 분		예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
수 입 자 금 (A')		24,779,044	24,778,626	418
영업수익	계	4,157,723	4,157,723	0
	사용료수익	4,147,723	4,147,723	0
	기타영업수익	10,000	10,000	0
영업외수익	계	372,278	371,860	418
	이자수익	300,000	300,000	0
	타회계전입금수익	72,274	71,856	418
	유형자산처분이익	1	1	0
	기타영업외수익	3	3	0
특별이익	계	1	1	0
	전기손익수정이익	1	1	0
전년도 미수금	계	10,000	10,000	0
	수용가 미수금	10,000	10,000	0
자본잉여금수입	계	11,029,000	11,029,000	0
	시설분담금수입	1,000,000	1,000,000	0
	타회계건설보조금수입	5,029,000	5,029,000	0
	공사부담금수입	5,000,000	5,000,000	0
기타자본적수입	계	1	1	0
	기타자본적수입	1	1	0
순세계잉여금	계	9,210,041	9,210,041	0
	순세계잉여금	9,210,041	9,210,041	0

부 서 : 하수도특별회계

○ 지 출 자 금

(단위 : 천원)

구 분		예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
지 출 자 금 (B')		24,779,044	24,778,626	418
영업비용	계	1,310,823	1,299,499	11,324
	관거비	1,310,823	1,299,499	11,324
특별손실	계	33,000	33,000	0
	전기손익수정손실	33,000	33,000	0
유형자산취득	계	1,446,019	416,019	1,030,000
	토지	30,000	30,000	0
	건축물	1,388,619	358,619	1,030,000
	공기구비품	27,400	27,400	0
비가동설비자산취득	계	10,263,222	10,263,222	0
	건설중인자산	10,263,222	10,263,222	0
기타자본적지출	계	5,000,000	0	5,000,000
	기타자본적지출	5,000,000	0	5,000,000
예 비 비	계	6,725,980	12,766,886	△6,040,906
	예비비	6,725,980	12,766,886	△6,040,906
차 액 (A' - B')		0	0	0