

서울특별시의회
제24회 정례회

2002 회계년도 환경수자원위원회 소관
세입 · 세출결산 및 예비비지출 승인안

예 비 심 사 보 고 서

2003. 6. 23

- 환경국 소관(일반회계 및 특별회계, 기금)
- 한강시민공원사업소 소관(일반회계)
- 상수도사업본부 소관(수도사업특별회계)

서울특별시의회
환경수자원위원회

차 례

1. 심 사 경 과	1
2. 2002 회계년도 소관부서별 세입·세출결산 및 예비비지출 승인안 총괄	2
○ 환경국(일반회계 및 특별회계, 기금)	
○ 한강시민공원사업소(일반회계)	
○ 상수도사업본부(수도사업특별회계)	
3. 제안설명 요지	11
4. 검토보고 요지	31
5. 질의·답변 요지	48
6. 심 사 결 과	49
7. 소수의견 요지	49
8. 참 고 자 료	50

2002 회계년도 환경수자원위원회 소관
세입·세출결산 및 예비비지출 승인안

예 비 심 사 보 고 서

의안 번호	269
----------	-----

2003년 6월 23일
환경수자원위원회

1. 심 사 경 과

가. 제출일자 및 제출자 : 2003년 6월 11일, 서울특별시장

나. 회부일자 : 2002년 6월 11일

다. 상정일자

- 환경국 소관 세입·세출결산 및 예비비지출·기금결산 승인안
 - 제24회 정례회 제1차 환경수자원위원회(2002. 6. 20) 상정, 의결(원안가결)
- 한강시민공원사업소 소관 세입·세출결산 및 예비비지출 승인안
 - 제24회 정례회 제2차 환경수자원위원회(2002. 6. 23) 상정, 의결(원안가결)
- 상수도사업본부 소관(수도사업특별회계) 세입·세출결산 및 예비비지출 승인안
 - 제24회 정례회 제2차 환경수자원위원회(2002. 6. 23) 상정, 의결(원안가결)

2. 2002 회계년도 소관부서별 세입·세출결산 및 예비비 지출 승인안 총괄

환경국 소관
(일반회계 및 특별회계, 기금)

가. 세입결산 총괄

(단위 : 천원)

구 분	예산액	징수 결정액	수납액	징수율 (%)	미수납액
계	92,125,205	92,860,844	91,231,997	98.2	1,628,847
일반회계	86,092,208	87,128,528	85,499,681	98.1	1,628,847
세외수입	60,465,500	61,765,960	60,137,113	97.4	1,628,847
경상적세외수입	56,002,500	54,840,214	54,632,826	99.6	207,388
임시적세외수입	4,463,000	6,925,746	5,504,287	79.5	1,421,459
지방교부세	510,500	510,500	510,500	100.0	-
보조금	25,116,208	24,852,068	24,852,068	100.0	-
한강수질개선 특별회계	6,032,997	5,732,316	5,732,316	100.0	-
보조금	6,032,997	5,732,316	5,732,316	100.0	-

나. 세출결산 총괄

(단위 : 천원)

구 분	예산액	전년도 이월액	예비비	전 용	이 용
계	410,397,007	96,216,611	14,829,586	11,366,190 △11,366,190	2,337,211
일 반 회 계	361,016,010	88,936,119	14,829,586	11,366,190 △11,366,190	2,337,211
환경 관리	146,540,478	38,187,048	12,619,234	10,818,931 △10,818,931	1,256,335
공원 녹지	199,123,147	26,809,680	2,210,352	518,009 △518,009	1,080,876
한강 사업	15,352,385	23,939,391	-	29,250 △29,250	-
도 시 개 발 특 별 회 계	43,348,000	7,280,492	-	-	-
한강수질개선 특 별 회 계	6,032,997	-	-	-	-

(단위 : 천원)

구 분	예산현액	지출원인 행 위 액	지 출 액	다음년도 이 월 액	불 용 액
계	523,780,415	468,017,865	400,273,925	69,355,221 (1,591,280)	54,171,269
일 반 회 계	467,118,926	413,342,987	355,729,765	59,204,503 (1,591,280)	52,184,658
환경 관리	198,603,095	168,887,303	149,345,467	19,563,153 (21,317)	29,694,475
공원 녹지	229,224,055	207,053,160	170,261,316	38,349,693 (1,557,849)	20,613,046
한강 사업	39,291,776	37,402,525	36,122,982	1,291,657 (12,114)	1,877,137
도 시 개 발 특 별 회 계	50,628,492	49,485,896	39,582,178	9,903,718	1,142,596
한강수질개선 특 별 회 계	6,032,997	5,188,982	4,961,982	227,000	844,015

※ ()는 원인행위 미필액임.

다. 예비비 지출

1. 예비비지출 총괄

(단위 : 천원)

구 분	지출결정액	지출원인 행 위 액	지 출 액	이 월 액	불 용 액
계	14,829,586	12,450,826	11,979,213	471,613	2,375,979
환 경 관 리	12,619,234	10,275,877	9,804,264	471,613	2,340,576
공 원 녹 지	2,210,352	2,174,949	2,174,949	-	35,403

2. 예비비지출 사유

- 월드컵대비 경기장주변 및 한강변, 취락지역과 시계지역의 화장실 개선, 건설폐기물 처리, 난지도안정화 시설물 보완공사와
월드컵관리사업소 개청에 따른 기본경비, 운영비 등 소요되는 예산에
충당하기 위한 비용임.

라. 기금결산 총괄

(단위 : 천원)

구 분 종류별	전년도말 현 재 액	당 해 년 도 증 감 액			당해년도말 현 재 액
		계	수 납 액	지 출 액	
자원회수시설 주변 영향지역주민지원기금	5,873,073	165,680	3,610,604	3,444,924	6,038,753
노원자원회수시설	429,647	△130,320	1,516,694	1,647,014	299,327
양천자원회수시설	2,261,865	111,028	1,343,993	1,232,965	2,372,893
강남자원회수시설	3,181,561	184,972	749,917	564,945	3,366,533

한강시민공원사업소소관(일반회계)

가. 세입결산

- 2002년도 세입결산은 세입예산액이 48억 1천 2백만원이며, 징수결정액 58억 2천 8백만원, 수납액 57억 7천 2백만원으로 징수결정액 대비 99.0%를 징수하였으며, 미수납액 5천 6백만원은 다음년도로 이월처리하였음.

< 세입결산내역 >

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액	징수결정액	수 납 액	징수율(%)	미수납액
계	4,812	5,828	5,772	99.0	56
경상적 세외수입	4,543	5,213	5,182	99.4	31
임시적 세외수입	269	615	590	95.9	25

- 수납액 세부내역은

- 재산임대 수입 16억 7천 3백만원
- 사용료 수입 17억 4천 8백만원
- 사업 수입 17억 6천 1백만원
- 잡수입 5억 7천 9백만원
- 과년도 수입 1천 1백만원

나. 세출결산

- 2002년도 세출결산은 당초 예산액 406억 9천 2백만원이며, 전년도 이월액 25억 4백만원과 예비비 13억 1천 5백만원, 이용액 1억 1천만원으로 예산현액은 446억 2천 1백만원임.
- 예산지출액은 407억 7천 4백만원을 지출원인행위하여 이중 92.4%에 해당하는 376억 8천 3백만원을 지출하고 다음년도 이월액은 31억 1천 8백만원이며, 불용액은 예산현액 대비 8.5%에 해당하는 38억 2천만원임.

< 세출결산내역 >

(단위 : 백만원)

구 분	예산액	전년도 이월액	예비비	이용	전용	예 산 현 액	지출원인 행 위 액	지출액	다음연도 이 월 액	불용액
한 강 관 리 사업소 운용	40,692	2,504	1,315	110	-	44,621	40,774	37,683	3,118 (27)	3,820

※ () 은 원인행위 미필액임.

상수도사업본부 소관 (수도사업특별회계)

가. 총괄

(단위 : 천원)

예산현액	세입		세출		차기이월액
	조정액	징수액	지출원인행위	지출	
836,598,806	834,861,066	815,992,205	760,061,415	746,179,284	69,812,921

나. 세입결산

(1) 총괄

(단위 : 천원)

구분	예산현액 (A)	조정액(B) (징수결정액)	징수액 (C)	예산대조정액 (A-B)	미수금 (B-C)
합계	836,598,806	834,861,066	815,992,205	△1,737,740	18,868,861
상수도사업수익	647,999,822	646,605,386	632,967,670	△1,394,436	13,637,716
자본적수입	188,598,984	188,255,680	183,024,535	△343,304	5,231,145

(2) 과목별 세입결산내역

○ 상수도사업수익

(단위 : 천원)

구분	예산현액 (A)	조정액(B) (징수결정액)	징수액 (C)	예산대조정액 (B-A)	미수금 (B-C)
합계	647,999,822	646,605,386	632,967,670	△1,394,436	13,637,716
영업수익	625,150,270	621,921,115	609,900,523	△3,229,155	12,020,592
영업외수익	22,849,550	24,684,271	23,067,147	증1,834,721	1,617,124
특별이익	2	0	0	△2	0

○ 자본적수입

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 (A)	조정액(B) (징수결정액)	징수액 (C)	예산대조정액 (A-B)	미수금 (B-C)
합 계	188,598,984	188,255,681	183,024,535	△343,303	5,231,146
유동자산수입	98,331,363	101,397,226	96,386,245	증3,065,862	5,010,980
고정자산매각수입	6,900,255	5,823,187	5,603,022	△1,077,068	220,166
고정부채수입	53,456,004	38,117,546	38,117,546	△15,338,458	0
자본잉여금수입	29,911,361	42,917,722	42,917,722	증13,006,361	0
기타자본적수입	1	0	0	1	0

다. 세출결산

(1) 총 괄

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 (A)	지출원인 행위액(B)	지출액 (C)	이월액 (D)	불용액 (A-(C+D))
합 계	836,598,806	760,061,415	746,179,284	15,847,912	74,571,610
수익적지출 (상수도사업비용)	434,448,708	388,036,450	386,757,847	965,080	46,725,781
자본적지출	402,150,098	372,024,965	359,421,437	14,882,832	27,845,829

(2) 과목별 지출현황

◦ 수익적 지출현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 (A)	지출원인 행위액(B)	지출액 (C)	이월액 (D)	불용액 (A-(C+D))
합 계	434,448,708	388,036,450	386,757,847	965,080	46,725,781
영업비용	383,537,925	352,729,791	351,451,188	965,080	31,121,657
영업외비용	43,641,683	31,707,082	31,707,082	0	11,934,601
특별손실	3,669,500	3,599,577	3,599,577	0	69,923
예 비 비	3,599,600	0	0	0	3,599,600

◦ 자본적 지출현황

(단위 : 천원)

구 분	예산현액 (A)	지출원인 행위액(B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-(C+D))
합 계	402,150,098	372,024,965	359,421,437	14,882,832	27,845,829
가동설비자산	278,135,681	255,305,509	251,321,726	4,526,025	22,287,930
비가동설비자산	37,522,578	34,280,385	25,660,640	10,356,807	1,505,131
고정부채상환	82,491,839	82,439,071	82,439,071	0	52,768
예 비 비	4,000,000	0	0	0	4,000,000

◦ 예비비 결산

(단위 : 천원)

예산액(A)	예비비 사용				불용액 ((A-B)-C)
	지출결정액(B)	지출액(C)	이월액	미집행	
8,199,600	600,000	460,071			7,139,529

라. 자금결산

(단위:천원)

수입액(A)	지출액(B)	이 월 액 (A-B)		
		계	순세계 잉여금	사고이월
815,992,205	746,179,284	69,812,921	53,965,009	15,847,912

※ 순세계잉여금 : 지방공기업법시행령 제7조 규정에 의거 2002. 12월분 급수사용료 고지분등은 2002년 수입으로 계상

마. 재무제표

(1) 대차대조표

(단위:천원)

총 자산	부 채	자 본	비 고
4,415,289,980	625,951,340	3,789,338,640	2001년대비 증174,260,283

○ 부채현황

(단위:백만원)

유 동 부 채						고 정 부 채					
계	미지급금	미지급비용	예수금	선수금	유동성 장기	계	외국 차관	국 외 지방채 증권	시채 정 투 융 자 금	재 정 투 융 자	토 특 자 금
126,050	9,586	7,882	8,375	212	99,995	499,901	565	769	391,000	104,567	3,000

(2) 손익계산서

(단위:천원)

수 익				비 용				당기순 이 익
영업수익	영업외 수 익	특별 이익	소계	영업비용	영업외 비 용	특 별 손 실	소계	계
621,921,115	27,201,631		649,122,746	481,138,694	44,198,449	1,923,886	527,261,029	121,861,717

3. 제안설명 요지

환경국소관 제안설명

(제안설명 : 환경국장 최희주)

▣ 재정운용 구조

- 재정운용구조는 일반회계 및 도시개발특별회계·한강수질개선특별회계와 자원회수시설 주변영향지역 주민지원기금을 설치 운용하고 있음.
- 일반회계의 세입은 공원사용료수입, 공유재산임대수입, 징수교부금(환경개선부담금, 배출부과금), 사업수입(차량정비사업소, 자원회수시설) 등 세외수입과 지방교부세, 국고보조금으로 구성되어 있으며,
- 한강수질개선특별회계는 정부의 한강수계관리기금 전입금(물이용부담금)을 재원으로 하여 운용되고 있고,
- 자원회수시설 주변영향지역 주민지원기금은 노원·양천·강남자원회수시설 등 3개의 계정으로 운영되고 있음.

▣ 2002년도 결산 총괄

- 세입 예산액은 921억 2천 5백만원으로 928억 6천 1백만원을 징수결정하여 징수결정액의 98.2%인 912억 3천 2백만원을 수납했고, 미수납액 16억 2천 9백만원은 다음연도로 이월되었음.
- 세출예산의 예산현액은 5,237억 8천만원으로(2001년 이월금 962억 1천 7백만원, 예비비 148억 2천 9백만원, 이용 23억 3천 7백만원 포함)
 - 이중 4,002억 7천 4백만원을 지출하였고,
 - 그 차인잔액 1,235억 6백만원중 차년도 이월액은 693억 3천 5백만원이고, 불용액은 541억 7천 1백만원임.

■ 일반회계 결산

가. 세 입

- 세입예산액은 860억 9천 2백만원으로 871억 2천 9백만원을 징수결정하여 징수결정액의 98.1%인 855억원을 수납했고, 미수납액 16억 2천 9백만원은 다음 연도로 이월되었음.
- 수납액 855억원은 시 일반회계 총 수납액 10조 5,645억원의 0.8% 해당되며, 세외수입이 601억 3천 7백만원, 국고보조금이 248억 5천 2백만원, 지방교부세 5억 1천 1백만원임.

○ 과목별 주요 수납내역은

- 공유재산 임대수입은 난지도 한국지역난방공사 공급시설 부지 등 임대수입으로 5억 9천 1백만원이며,
- 사용료 수입은 공원입장료 수입 96억 8천 5백만원, 기타 사용료 수입 145억 7천 6백만원 등 총 242억 6천 1백만원이고,
- 사업 수입은 양묘장 등 사업장 생산수입 6억 1천 8백만원, 공원주차요금수입 29억 7천 2백만원, 남산공원 통행료수입 4억 8천만원, 차량정비사업소 차량 정비수입 37억 8천 2백만원과 자원회수시설 운영수입 69억 7천 2백만원 등 총 148억 2천 4백만원이며,
- 징수교부금 수입은 환경개선부담금 징수교부금 146억 9천 1백만원과 배출부과금 징수교부금 1천 9백만 등 총 147억 1천만원이며,
- 재활용사업자 육성자금 용자금에 대한 원금과 이자수입은 15억 5천 9백만원이고, 잡수입 등 기타 세외수입은 41억 9천 3백만원임.
- 지방교부세 수입은 소공원조성 사업비로 1억원, 무인자동화장실 설치비 4억원이며, 국고보조금 수입은 천연가스 시내버스보급 지원 등 248억 5천 2백만원임.

○ 미수납액 내역은

- 미수납액은 기타사용료수입 2억 7백만원, 잡수입 2억 7천 9백만원, 과년도수입 11억 4천 2백만원 등 총 16억 2천 9백만원임.
- 미수납 사유는 납부의무자의 거소불명 1억 1천만원, 무재산이 3억 4백만원, 소송계류 및 재산압류중인 체납액이 9억 3천 9백만원, 기타 미수납액이 2억 7천 6백만원임.

나. 세 출

- 2002년도 세출예산 현액은 예산액 3,610억 1천 6백만원과 전년도 이월액 889억 3천 6백만원 및 예비비 지출액 148억 3천만원과 이용액 23억 3천 7백만원을 합하여 총 4,671억 1천 9백만원으로
- 예산집행은 총 4,133억 4천 3백만원을 지출원인행위하여 이중 86.1%에 해당하는 3,557억 3천만원을 지출하고, 592억 5백만원은 다음연도로 이월되었으며,
- 예산현액 대비 11.2%에 해당하는 521억 8천 4백만원이 불용되었음.

■ 예비비 사용

- 예비비 사용은 10건에 148억 2천 9백만원으로 그 세부 사업내역은
- 월드컵대비 경기장 주변·한강변 취약지역 화장실 개선비로 34억 8천 9백만원
- 고양시계 건설폐기물 정비를 위한 서울시부담 처리비용 29억 2천 5백만원

- 월드컵대비 난지도매립지 안정화 시설물에 대한 보완공사비 11억 5천만원
- 월드컵관리사업소 신규개청에 따른 공원운영 필수경비 48억 9천 4백만원
- 월드컵대비 난지도 하늘공원 미술전 개최운영비 6천만원
- 월드컵대비 당재길 걷고싶은 녹화거리 조성사업비 5천 7백만원
- 월드컵대비 서울대공원에 외국인 배낭여행 유치를 위한 캠핑장 설치 및 운영비 2억 8천만원
- 서울대공원 농업기반공사 소유토지에 대한 부당이득금 반환청구소송 패소에 따른 배상금 18억 1천 3백만원
- 지방공무원 보수규정 개정에 따른 봉급조정수당 및 인건비 등 기본경비 부족분 1억 1천 4백만원
- 20C 서울기획위원회 실무분과위원회 운영비 4천 7백만원을 각각 예비비에서 사용하였음.

■ 예산 이용

- 예산이용은 37건에 23억 3천 7백만원으로 그 세부 사업내역은
- 환경국 인건비 부족분 4억 4천 6백만원은 총무과 인건비에서 7천 1백만원과 정보화기획담당관실 인건비에서 3억 7천 5백만원을
- 차량정비사업소 인건비 부족분 3천만원은 총무과 인건비에서
- 난지도관리사업소 인건비 부족분 7억 8천만원은 총무과 인건비에서 2천 7백만원, 여성발전센터 인건비에서 3억 4백만원, 아동복지센터 인건비에서 5천 9백만원, 산업정책과 인건비에서 3억 9천만원을

- 서울대공원관리사업소 인건비 부족분 2억 9백만원은 기획담당관실 인건비에서 1억 4천만원, 총무과 인건비에서 6천 9백만원을
- 공원녹지관리사업소 인건비 부족분 8억 7천 2백만원은 기획관리실 인건비에서 2억 7천 6백만원, 홍보담당관실 인건비에서 1억 4백만원, 전산정보관리소 인건비에서 1억 1천 4백만원, 시립미술관 인건비에서 1억 1천 3백만원, 시립대학교 인건비에서 1억 9천 9백만원, 총무과 인건비에서 6천 6백만원을 각각 이용하였음.

▣ 예산 전용

- 예산전용은 43건에 113억 6천 6백만원으로 그 세부 사업내역은
- 환경국 홈페이지 개선에 따른 전산개발비 3천 5백만원을 환경의 달, 시민환경교육 활성화사업 일반운영비에서
- 천연가스사용 시내버스 보급 촉진을 위한 조기 대·폐차 관련 특별지원비 11억 9천만원을 자체사업 민간융자금에서
- 환경미화원 노사합의 관련 출연금 1억원을 폐가전 처리사업 자치단체 부담금에서
- 구로·광명소각장 공동이용 지원사업비 70억 4천 1백만원은 과목변경
- 난지도매립지침출수 처리운영이 민간위탁에서 직영으로 변경됨에 따른 운영비 15억 7천 4백만원을 자체사업 민간위탁금에서
- 난지도 평매립지 가스처리시설 이전에 따른 이전비 3억 1천 5백만원을 난지도매립지 침출수 처리시설 민간위탁금에서
- 차량정비사업소 특수장비 민간위탁정비비 부족분 3억 7천 7백만원을 기본경비 재료비에서

- 생명의 나무 천만그루심기 연구집 발간비 1억 1천 9백만원을 자체사업 재료비에서
- 그린서울 콘테스트 평가에 따른 시상경비 5천 7백만원을 자체사업 푸른서울 가꾸기 재료비에서
- 옥상녹화 지원대상자 구조안전진단 및 녹화방안개선비 1억원을 자체사업 민간자본보조에서
- 서울대공원 동물분뇨수거차 63명에 대한 장려수당(1인 180천원) 4천 5백만원을 자체인건비 포상금에서
- 서울대공원 공공요금 부족분 2천만원은 자체기본경비 재료비에서
- 서울대공원 환경작업 직영운영에 따른 운영비 1억 4천 2백만원은 자체사업 공원시설관리용역 민간위탁금에서 각각 전용하였음.

■ 차년도 이월사업비

- 차년도 이월사업비는 592억 5백만원임.
- 환경관리분야 사고이월액은 14건에 195억 6천 3백만원으로, 그 세부 내역은
 - 생태계보전지역 지정 및 관리비 20억 5천 3백만원은 보상협의 지연으로
 - 천연가스 시내버스보급 지원사업비 23억 8천 5백만원은 기반시설인 충전시설설치 및 합의지연에 따른 버스도입 지연으로
 - 취약지역 간이화장실 개선사업비 5억 9천 1백만원은 부실공사 방지를 위한 동절기 공사 중지로

- 마포자원회수시설 건설비 138억 9천 1백만원은 준공기한 미도래로
 - 난지도매립지 안정화공사비 2억 9천 9백만원은 매립가스 처리시설 이설 및 평매립가스 포집정 설치지연 등으로
 - 난지도매립지 계측관리용역비 1억 2천 7백만원은 난지도매립지 안정화공사가 지연됨에 따라 각각 사고이월되었음.
- 공원녹지분야 사고이월액은 73건에 383억 5천만원으로
- 개발제한구역 관리비 16억 5백만원은 개발제한구역 해제지연 및 토지소유주 협의보상 불응에 따른 수용 재결중으로
 - 낙산 복원사업 등 19개 공원조성사업비 154억 8천 2백만원, 마을마당 조성 8개사업 52억 2천 8백만원
시설녹지녹화 및 정비 4개사업 67억 2천만원 지정보호수 정자 마당 조성 4개사업 17억 1천 8백만원은 보상협의 지연 및 집단 민원 발생 등으로
 - 학교운동장 주변녹화사업비 12억 1천 7백만원은 학교측 의견수렴 및 유관사업 지연에 따라
 - 물을 이용한 친수공간 조성 4개사업 24억 8천 4백만원은 도시계획 시설 변경 및 토지보상협의 지연 등으로 각각 이월되었음.
- 평화의 공원조성 1억 2천 6백만원, 수변서식공간 확충 3억 5천만원, 한강 공원 지하보·차도 환경개선 2억 4천 2백만원, 강북구간 자전거 도로 개설 3억 2천 2백만원, 강변북로 횡단교량 설치 2억 1천 9백만원 등 9개 사업은 사업추진부서 변경 및 동절기 공사중지에 따라 각각 사고이월 되었음.

▣ 불용액

- 2002회계연도 결산결과 예산현액의 11.2%인 521억 8천 4백만원이 불용되었음.
- 주요 원인별 불용액 내역은
 - 사업계획 변경·취소 70억 7천 7백만원
 - 예산집행사유 미발생 68억 4천 2백만원
 - 예산절감 34억 7천 5백만원
 - 예산집행 잔액 280억 9천 2백만원
 - 국가보조금 집행잔액이 66억 9천 8백만원임.

▣ 도시개발특별회계 세출내역

- 세출예산의 현액은 예산액 433억 4천 8백만원과 전년도 이월액 72억 8천만원을 합하여 506억 2천 8백만원으로
- 예산집행은 총 494억 8천 6백만원을 지출원인행위하여 이중 80.0%에 해당하는 395억 8천 2백만원을 지출하고, 99억 4백만원은 다음연도로 이월되었으며
- 예산현액대비 2.2%에 해당하는 11억 4천 2백만원이 불용되었음.

▣ 한강수질개선특별회계 결산

- 세입예산의 징수결정액은 한강수계관리기금(국고보조금) 49억 4천 2백만원, 순세계잉여금 7억 2백만원, 기타 이자수입 8천 8백만원으로 총 57억 3천 2백만원을 수납했음.

- 세출예산의 예산현액은 예산액 60억 3천 3백만원이며, 예산집행은 51억 8천 9백만원을 지출원인행위하여, 이중 82.2%에 해당하는 49억 6천 2백만원을 지출하고, 2억 2천 7백만원은 다음연도로 이월되었으며,
- 예산현액 대비 14.0%에 해당하는 8억 4천 4백만원이 불용되었음.

▣ 기금 결산

- 환경국에서 설치·운영하고 있는 기금은 자원회수시설 주변영향지역 주민지원기금 1종으로
 - 2001년말 이월액 58억 7천 3백만원과
 - 2002년 회계연도에 36억 1천만원을 수납하고, 34억 4천 5백만원을 지출하므로써
 - 2002년말 현재액은 60억 3천 8백만원임.
- 2002년 수입액 36억 1천만원의 세부내역은
 - 쓰레기 반입료의 7% 및 지역난방비 50%에 대한 출연금 32억 6천 2백만원과
 - 이자수입 3억 4천 8백만원임.
- 2002년 지출액 34억 4천 5백만원의 내역은
 - 지역난방비 50% 지원금 30억 3천 5백만원과
 - 지역난방 전환공사 등 복지사업비 4억 1천만원임.

▣ 2002회계년도 결산검사 시정권고사항 조치방향

- 결산검사시 시정권고된 사항은 2가지로서

첫째, 『잠실상수원 오염행위 단속상의 문제점』으로

- ① 수질개선특별회계 예산의 방대함에 비추어 성과가 너무 저조하므로 사업계획 수립시 단속업무에 더 많은 인원을 배정하든가, 성과급 및 인센티브 제도를 활용하여 경영효율화를 기해야 하며,
- ② 상수원 보호구역내의 숙박·음식업소 증가추세에 맞추어 단속회수를 늘리고, 수시단속으로 배출업소의 사고를 바꿔 놓아야 합니다” 라는 사항에 대하여는

⇒ 상수원 오염행위 단속성과를 높이기 위하여 단속실적 우수부서에 대한 인센티브제도를 도입하겠으며,

⇒ 지도단속 성과를 위하여 정기지도점검(년2회), 특별 지도점검 및 환경범죄 수사기관간 협력체계를 강화 하겠음.

둘째, 『생활쓰레기 감량을 위한 상품과대 포장 및 1회용품 사용규제상의 문제점』으로

- ① 과대포장 점검회수 및 1회용품 사용점검 횟수를 대폭 확대해야 하며,
- ② 과대포장 줄이기 방안으로는 재활용과 재사용, 시민인식 전환, 시민단체와 언론의캠페인, 법적·제도적 장치 마련, 기업의 노력, 실명제실시, 고발센터 설치 등을 검토해 볼 수 있다”는 사항에 대하여는

⇒ 과대포장 및 1회용품 사용 억제 점검을 위하여 년4회 정기점검과 수시점검을 수시로 시행하고,

⇒ 과대포장, 1회용품 발생억제를 위해

- '03. 7. 1부터 과대포장 및 1회용품 규제가 강화됨에 따라 규제 강화된 내용의 홍보물을 제작하여 규제 대상 사업장 및 시민에게 홍보하고,
- '03년 하반기에 장바구니 들기 캠페인을 실시하여, 과대포장 및 1회용품이 원천적으로 감량되도록 하겠음.

■ 세입결산

- 2002회계년도 세입예산은
 - 총 48억 1,180만원이나,
 - 실제 58억 2,860만원을 징수결정하여
 - 57억 7,254만원을 징수하였음.

- 그 내역은,
 - 재산임대 수입 16억 7,323만원,
 - 사용료수입 17억 4,822만원,
 - 주차요금 수입 17억 6,083만원,
 - 위약금 및 골재매각 등 잡수입 5억 7,880만원,
 - 그리고 과년도 점용료 수입 1,145만원임.

- 미수납 내역은
 - 재산임대 수입 3,403만원,
 - 사용료 수입 2,770만원,
 - 과년도 점용료 2,495만원 등 총5천6백5만원임.

■ 세출결산

- 세출예산 현액은
 - 당초예산 406억 9,200만원에
 - 전년도 이월액 25억 400만원과
 - 이용 및 예비비 14억 2500만원을 합하여
 - 총 446억 2,100만원임.

- 예산집행 내역은
 - 지출원인행위액 407억 7,400만원 중
 - 376억 8,300만원을 지출하였고,
 - 31억 1,800만원은 다음연도로 이월되었으며,
 - 38억 2,000만원은 불용처리 되었음.

▣ 예산이용

- 예산 이용액은 총 1억 1천만원으로서 지방공무원보수규정개정으로 부족하게된 인건비에 충당하였음.
 - 목별 내역은
 - 수당 6,537만원과
 - 기타직 보수 4,463만원임.

▣ 예비비

- 예비비는 지방공무원보수규정에 따른 부족 인건비충당 및 세계불꽃축제기간중의 불법 노점상 단속을 위하여 총 13억 1,528만원이 사용 승인되었으며, 이 중 13억 799만원을 지출하였고 729만원은 불용되었음.
 - 세목별 내역은
 - 인건비 9억 659만원,
 - 복리후생비 2억 8,553만원,
 - 일반운영비 1억 1,587만원임.

■ 이 월

- 다음 연도로의 이월액은 총 31억 1,784만원으로서,
 - － 저수로정비공사 20억 7,115만원,
 - － 공원 이용 활성화 계획 용역 3천 710만원,
 - － 화장실개선 및 유지관리 4천 99만원,
 - － 마라톤풀코스정비공사 8억 1,998만원,
 - － 청사환경개선 1억 485만원,
 - － 지구사무소 시민개방공사 4천 377만원임.

■ 불용액

- 불용액은 총 38억 2천만원으로서,
 - － 예산절감 1천 1백만원,
 - － 물품구매 및 공사 낙찰차액 20억 9,900만원,
 - － 기타 집행잔액 17억 1천만원임.

상수도사업본부(수도사업특별회계) 소관 제안설명

(제안설명 : 상수도사업본부장 신동우)

■ 2002년도 주요 추진사항

첫째, 깨끗하고 안전한 수돗물 생산을 위한 시책으로서

- 취수장의 유해오염물질 유입을 감시하기 위하여 6개 취수장에 24시간 실시간 수질자동감시장치를 설치 운영하여 폐놀, 시안 등 7개 항목을 감시하였으며,
- 취수장의 조류유입을 차단하기 위하여 2억원을 투자하여 풍납, 구의취수장에 조류차단막을 설치하였음.
- 수질관리의 현대화를 위하여 총 13억원을 투자하여 8개 전 정수장의 정수처리공정에 실시간 수질자동감시시스템을 구축하였음.

둘째, 수돗물의 원활한 공급을 위하여

- 노후 배·급수관 630km와 송·배수관 35km를 정비하였으며,
- 배수지 확충사업에 343억원을 투자하여 대현산배수지의 7개 배수지를 준공함으로써 44만톤의 용량이 추가되어 배수지 총 용량이 170만톤에서 214만톤으로 확보되었고, 반포배수지 외5개 배수지(21.5만톤)를 계속 건설 중에 있음.

셋째, 경영의 자립기반 구축을 위하여

- 그동안 유수율 향상에 적극적인 노력을 기울여 왔으며, 그 결과 2001년도 75.3%에서 3.8% 상승한 79.1%를 달성하였고,

- 2001년 7월부터 수도계량기 검침업무를 민간에 전면 위탁하여 검침직원을 감축하는 등 인력 수준을 적정하게 유지하여 인건비 등의 비용을 절감하였음.

▣ 세입·세출 총괄

세입징수액은 8,159억 9,220만원이었고, 집행액은 7,620억 2,720만원이었으며, 539억 6,501만원이 순세계잉여금으로 이월되었음.

세입에 있어서

- 2002년도 결산액은 총 8,348억 6,107만원으로 예산액 8,365억 9,880만원보다 17억 3,773만원이 적게 결산되었음.
- 이를 과목별로 구분하여 보면
 - 급수수입 등 영업수익은 6,219억 2,111만원으로 예산액 6,251억 5,027만원 보다 32억 2,916만원이 적게 결산되었고,
 - 변상금 및 위약금 등 영업외수익은 246억 8,426만원으로 예산액 228억 4,955만원보다 18억 3,472만원이 많게 결산되었음.
 - 수용가미수금 등 유동자산수입은 1,013억 9,723만원으로 예산액 983억 3,136만원보다 30억 6,587만원이 많게 결산되었고,
 - 고정자산매각수입은 58억 2,319만원으로 예산액 69억 25만원 보다 10억 7,706만원이 적게 결산되었으며,
 - 차입금은 381억원으로 예산액 534억 5,600만원 보다 153억 3,846만원이 적게 차입되었음.
 - 시설분담금 등 잉여금 수입은 429억 1,772만원으로 예산액 299억 1,136만원 보다 130억 636만원이 많게 결산되었음.

○ 세입현황

(단위:백만원)

관	항	세	항	예산현액 (A)	조정액 (B)	정수액 (C)	미수납액 (B-C)	조정율 (A:B)	정수율 (B:C)	
합		계		836,599	834,861	815,992	18,808	99.8	97.7	
상수도사업수익				648,000	646,605	632,968	13,638	99.8	97.9	
	영		업 수 익	625,150	621,921	609,901	12,021	95.4	98.1	
		급 수 수 익		565,383	555,413	543,393	12,021	98.2	97.8	
		급수공사수익		59,762	66,504	66,504	0	111.3	100.0	
		기타영업수익		5	4	4	0	87.2	100.0	
		영		업 외 수 익	22,850	24,684	23,067	1,617	108.0	93.4
		수		입 이 자	2,735	2,845	2,845	0	104.0	100.0
		타회계부담금		15,326	14,914	14,914	0	97.3	100.0	
		기타영업외수익		4,789	6,925	5,308	1,617	144.6	76.6	
	자		본 적 수 입		188,599	188,256	183,025	5,171	99.8	97.2
		유		동 자 산 수 입	98,331	101,397	96,386	4,951	103.1	95.1
		현		금 예 금	83,743	83,743	83,743	0	100.0	100.0
		수용가미수금		14,163	13,902	11,746	2,117	98.2	84.5	
		기타미수금		425	3,752	897	2,834	882.8	23.9	
		고		정 자산매각수입	6,900	5,823	5,603	220	84.4	96.2
		토		지	6,900	5,823	5,603	220	84.4	96.2
고		정 부 채 수 입	53,456	38,118	38,118	0	71.3	100.0		
		기		타 차 입 금	53,456	38,118	38,118	0	71.3	100.0
자		본 잉여금수입		29,912	42,918	42,918	0	143.5	100.0	
		시		설 분 담 금	29,912	42,918	42,918	0	143.5	100.0
		타회계보조금								

세출에 있어서는

- 예산현액 8,365억 9,881만원의 91.1%인 7,620억 2,720만원을 집행하였음.
- 이를 과목별로 보면
 - 원수 및 취수비, 정수비, 배급수비, 일반관리비, 징수 및 수용가관리비 등 영업비용은 3,835억 3,792만원의 92%인 3,527억 2,979만원을 집행하였으며,
 - 지급이자 등 영업외비용은 436억 4,168만원의 72.7%인 317억 708만원을 집행하였고,
 - 과년도 도로복구비 등 특별손실은 36억 6,950만원의 98.1%인 35억 9,958만원을 집행하였음.
 - 토지, 건물, 구축물 등 가동설비자산은 2,781억 3,568만원의 93%인 2,558억 4,775만원을 집행하였으며,
 - 비가동설비자산은 375억 2,258만원의 96%인 360억 1,745만원을 집행하였고
 - 차입금 상환은 824억 9,184만원의 99.9%인 824억 3,907만원을 상환하였음.

○ 세출현황

(단위:백만원)

관	항	세 항	예산현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	지출액 (C)	사고이월 (D)	불용액 (A-(B+C))	집행율(%) ((C+D)/A)
		합 계	836,599	760,061	746,179	15,848	74,572	91.1
		상수도사업비용	434,449	388,036	386,758	965	46,726	89.2
		영 업 비 용	383,538	352,730	351,451	965	31,120	91.9
		원수및취수비	14,205	12,498	12,498	0	1,706	88.0
		정 수 비	115,265	102,752	102,752	0	12,513	89.1
		배급수비	112,547	104,503	103,762	291	8,494	92.5
		일반관리비	51,277	44,757	44,083	674	6,520	87.3
		징수및수용가 관리비	29,575	29,122	29,122	0	453	98.5
		급수공사비	60,668	59,234	59,234	0	1,434	97.6
		영 업 외 비 용	43,642	31,707	31,707	0	11,935	72.7
		지급이자및 채취급제비	43,642	31,707	31,707	0	11,935	72.7
		특 별 손 실	3,669	3,600	3,600	0	708	98.1
		전기손익 수정손실	2,092	1,764	1,764	0	328	84.3
		예 비 비	3,600	0	0	0	3,600	0
		자 본 적 지 출	402,150	372,025	359,421	14,883	27,846	93.1
		가동설비자산	278,136	255,305	251,322	4,526	22,288	92.0
		토 지	5,435	3,748	3,748	0	1,688	69.0
		입 목	83	72	72	0	11	86.5
		건 물	6,930	5,964	4,086	1,889	955	86.2
		구 축 물	242,088	227,910	226,418	2,023	13,647	94.4
		기계및장치	16,906	12,334	11,721	614	4,571	73.0
		차량운반구	262	242	242	0	20	92.6
		공기구비품	6,431	5,035	5,035	0	1,396	78.3
		비가동설비자산	37,523	34,280	25,661	10,357	1,505	96.0
		건설가계정	37,523	34,280	25,661	10,357	1,505	96.0
		고 정 부 채 상 환	82,492	82,439	82,439	0	53	99.9
		외 국 차 관	1,407	1,354	1,354	0	53	96.2
		재 정 자 금	81,085	81,085	81,085	0	0	100
		예 비 비	4,000	0	0	0	4,000	0

- **예비비**는 수도꼭지수질인증제 시행에 따른 정원증가로 인한 직원 복리후생비 부족분에 4억 6,007만원을 지출하였음.
- **예산의 전용**은 28억 8,200만원을 전용하여,본부 열린마당 조성공사 예산부족분과 정원조정에 따른 세항간 과부족분 조정 등에 사용하였음.
- 지방공기업법 제30조 규정에 의하여 반포배수지 건설공사의 33건 158억 4,791만원을 다음 연도로 이월하였음.

■ **2002년말 현재 재무상태는**

- 총자산 4조 4,152억 8,998만원으로 전년도보다 1,742억 6,028만원이 증가하였고,
- 부채는 6,259억 5,134만원으로 전년도보다 335억 5,566만원 감소하였으며 ,
- 자본은 3조 7,893억 3,864만원으로 전년도보다 2,077억 9,595만원이 증가하였음.

■ **2002회계년도 경영성과는**

- 총수익이 6,491억 2,275만원이고, 총비용이 5,272억 6,103만원으로 1,218억 6,172만원의 당기순이익이 발생함.
- 당기순이익 1,218억 6,172만원을 실현시킨 2002년도의 경영성과는 그동안 우수율향상 노력의 결과 본부발족(1989년도) 당시 57.7%에서 2002년도말 79.1%로 10여년만에 21.4% 향상이라는 경이적인 기록을 달성하였고, 이로 인하여 원수구입비, 정수약품비, 시설가동비 등의 비용 절감이 이루어짐에 따라 우수율 향상의 효과가 경영수지에 가시적으로 나타난 결과임.
- 또한 상수도인력이 2000년 3,397명에서 2002년 2,952명으로 축소되는 등 적정 인력을 관리하여 인건비 등의 경상비 증가를 지속적으로 억제 한 결과도 우리본부의 경영수지 개선에 크게 기여하였음.

4. 검토보고 요지(전문위원 : 박용훈)

환경국소관 검토보고

가. 일반회계

(1) 세입결산

- 2002회계년도 환경국소관 일반회계 세입결산은 예산액 860억 9천 2백만원에 징수결정액 871억 2천 9백만원으로 예산액 대비 1.2% 증액된 것이고 실제수납액은 855억원으로 징수율 98.1%이며, 미수납액은 16억 2천 9백만원임.

◦ 세입내역을 살펴보면,

- 경상적세외수입으로 공유재산임대수입 5억 9천 1백만원, 공원사용료 242억 6천 1백만원, 사업수입 148억 2천 4백만원, 징수교부금 147억 1천만원이고, 이자수입 2억 4천 7백만원이며
- 임시적세외수입으로 재활용사업자에 대한 용자금회수 13억 1천 2백만원(용자총액 85억 9천만원, 회수누계 42억 9천 9백만원), 잡수입 등 41억 9천 2백만원이고,
- 지방교부세 수입은 화장실 환경개선 및 공원조성사업 5억 1천만원,
- 국고보조금수입은 천연가스 시내버스보급 등에 248억 5천 2백만원임.

특히 임시적세외수입에서 예산현액이 44억 6천 3백만원이고, 징수결정액이 69억 2천 5백만원으로 예산현액 대비 55% 증가하였는바 이는 세입을 추계함에 있어서 정확한 예측에 한계가 있다고 하나, 예산편성과 징수결정 사이에는 지나친 차이가 있음.

(2) 세출결산

- 2002회계년도 환경국소관 일반회계 세출결산은 예산액 3,610억 1천 6백만원, 전년도이월액 889억 3천 6백만원, 예비비지출액 148억 3천만원, 이용액 23억 3천 7백만원으로 예산현액은 4,671억 1천 9백만원임.
- 예산집행액은 3,557억 3천만원으로 예산현액대비 76.1%에 해당되며, 다음년도 이월액 592억 4백만원, 불용액은 521억 8천 4백만원임.
- **일반회계 세출결산 집행내용을 구체적으로 살펴보면,**
 - 불용액은 521억 8천 4백만원으로 예산현액대비 11.2%에 해당되며,
 - **주요원인별** 내역은 사업계획변경·취소 70억 7천 6백만원(13.6%), 예산집행사유미발생 68억 4천 3백만원(13.1%) 예산절감액 34억 7천 5백만원(6.7%), 예산집행잔액 280억 9천 2백만원(53.8%), 국고보조금잔액 66억 9천 8백만원(12.8%)임.
 - **주요 사업별** 불용액 및 불용사유는
하수병합처리사업추진 63억 1천 8백만원과 **중랑광역자원화 시설 건설** 58억 9천 3백만원을 당초 시에서 추진할 계획이었으나 민원의 효율적인 해결을 위해 시장방침(2002. 9. 15)으로 자치구, 자치구연합체 추진방식으로 계획이 변경되어 취소되었고,
재활용사업자용자지원사업 15억 1백만원은 수요자가 재활용사업 전망의 불투명으로 용자신청이 저조함에 집행잔액이 발생한 것이며,
난지도매립지침출수처리시설위탁운영 23억 6천 9백만원은 운영이 직영으로 변경되면서 위탁금과 공공요금 및 재료비 등이 절감된 것이고,
학교운동장주변녹화 18억 7백만원과 **마을마당조성** 10억 7백만원은 25개 자치구 사업으로 추진중 입찰과정에서 발생한 낙찰차액임.

사업추진방식이 일반공개경쟁 중심으로 이루어져 당초 설계금액과 큰 폭의 낙찰차액이 발생하는 점을 감안하더라도 성과목표 주요사업 215개의 28.8%에 해당하는 62개 사업이 예산현액 대비 20%에서 100%(중랑광역자원화시설 건설사업)까지 불용되고,

전체 불용액의 54%인 280억 4백만원을 차지하고 있는 것은 성과주의 예산편성 당시 목표달성을 위한 사업선정의 적정성, 성과목표의 난이도, 사업추진 환경의 변화 등이 면밀하게 검토되지 않은 결과로 판단됨.

- **예산이용액**은 37건에 23억 3천 7백만원으로 입법과목중 항간 이동으로서 봉급조정수당 등 인건비 부족분을 충당한 것이고,

예산전용액은 총 43건에 113억 6천 6백만원으로 난지도매립지 침출수처리 위탁운영 변경으로 남는 재원을 직영운영비로 사용하는 등 행정과목중 세세항 범위내의 목간이동으로써 예산집행의 신축성을 부여하기 위한 제도이나 사업별 예산편성의 의미를 퇴색시키므로 차후 예산편성시 신중을 기하여야 할 것으로 판단됨.

- **예비비지출** 내역에 있어서는 2002월드컵대비 경기장주변, 한강변 및 취락지역, 시계지역의 화장실 개선, 건설폐기물처리 등을 위해 환경관리분야에 126억 1천 9백만원, 공원녹지분야에 22억 1천만원 등 총 148억 2천 9백만원을 사용하였는데 월드컵행사와 관련 주변 정비사업등은 충분히 예측가능한 것으로 기존사업계획에 포함되어 예산편성이 이루어져야 할 것으로 판단됨.

- **다음년도 이월액**은 총 96건에 592억 4백만원으로 예산현액대비 12.7%에 해당되며 분야별 이월액은 환경관리분야가 14건에 195억 6천 3백만원이며, 공원녹지분야는 73건에 383억 5천만원, 한강사업분야는 9건에 12억 9천 1백만원임.

사고이월된 주요사업내역 및 이월사유는

- 생태계보전지역 지정 및 관리 20억 5백만원은 사유지에 대한 토지 소유주와의 보상협의 지연에 기인한 것이고,

- 천연가스 시내버스 보급지원 23억 8천 5백만원은 보급기반 시설인 충전소 설치가 지연됨에 따라 천연가스 버스 도입이 부수적으로 지연된 것이며,
- 마포자원회수시설 건설공사 138억 9천 1백만원은 공사자체가 1, 2, 3차로 구분되어 준공기간이 2개년(2002~2003년)에 걸쳐 각각 다르고 2차, 3차공사의 경우 준공기한이 미도래하여 사고이월 하였음.
- 공원녹지관리 및 조경관리사업 등 383억 5천만원은 공원을 조성함에 있어 공원내시설물 철거지연, 설계변경 등 사전절차 지연과 토지 소유주의 협의보상 불응 및 수용재결에 따른 보상지연이 그 이유이며,
- 한강공원지하보차도 환경개선공사 등 25억 7천 3백만원도 동절 기공사 발주로 인한 공기부족 지연, 민원발생, 계획변경 등 비슷한 사유로 이월된 것으로써,

이월사업이 사업추진을 위해 불가피한 점이 인정되기는 하지만, 행정의 생산성 확보나 시민들의 사업결과 예측에 대한 신뢰 향상 등에 비추어 볼 때 사업계획 수립시 사고이월의 발생을 최소화 할 수 있는 근본적인 대책이 요구된다고 하겠음.

※ 년도별 사고이월 비율

(2000년도 25.2%, 2001년도 16.5%, 2002년도 12.7%)

나. 특별회계

(1) 세입결산

- **한강수질개선특별회계 세입예산액**은 60억 3천 3백만원이며, 징수결정액은 57억 3천 2백만원으로 전액 수납하였음.

(2) 세출결산

- **도시개발특별회계 세출예산**은 도시환경조성과 공공복리증진을 위해 도시계획세로 조성되는 재원으로써 건설기획국 도로사업, 도시계획국 건축물 과밀부담금, 환경국 미집행공원 용지에 대한 보상금 등으로 사용되며 이중 환경국에 편성된 예산액은 433억 4천 8백만원, 전년도이월액 72억 8천 만원으로 예산현액은 506억 2천 8백만원이고, 이중 494억 8천 6백만원을 지출원인행위하여 395억 8천 2백만원을 지출하였으며, 불용액은 예산현액대비 2.2%인 11억 4천 2백만원, **다음연도 이월액**은 99억 3백만원으로 이월사유는 토지 및 건물소유주의 협의보상 불응과 수용재결에 따른 보상지연임.
- **한강수질개선특별회계 세출예산액** 60억 3천 3백만원이며, 이중 51억 8천 9백만원을 지출원인행위하여 49억 6천 2백만원을 지출하였으며, 불용액은 예산현액대비 14%인 8억 4천 4백만원임.

다. 기 금

- 자원회수시설 주변영향지역 주민지원기금은 주민의 복지증진 및 소득향상을 목적으로 설치한 것으로 전년도말 현재액 58억 7천 3백만원, 2002년도 수납액 36억 1천만원, 2002년도 지출액 34억 4천 5백만원으로 당해년도말 현재액은 60억 3천 8백만원으로 결산되었음.
- 2002년도 수납액 36억 1천만원의 내역은 쓰레기 반입료 및 지역난방비에 대한 출연금 32억 6천 2백만원과 이자수입 3억 4천 8백만원이며,
- 2002년도 지출액 34억 4천 5백만원의 내역은 지역난방비 지원금 30억 3천 5백만원, 아파트 지역난방 전환공사 등 주민 복지사업비 4억 1천만원임.

《 별첨 》

2002년도 세입결산 현황

(단위 : 백만원)

예산과목	예산액	징수결정액	수납액	징수율(%)	미수납액
합 계	92,125	92,861	91,232	98.2	1,629
일반회계	86,092	87,129	85,500	98.1	1,629
세외수입	60,465	61,766	60,137	97.4	1,629
경상적세외수입	56,002	54,840	54,633	99.6	207
재산임대수입	138	591	591	100.0	-
사용료수입	23,287	24,468	24,261	99.1	207
입장료수입	11,614	9,685	9,685	100.0	-
기타사용료수입	11,673	14,783	14,576	98.6	207
사업수입	17,525	14,824	14,824	100.0	-
사업장생산수입	570	618	618	100.0	-
주차요금	2,191	2,972	2,972	100.0	-
통행료수입	450	480	480	100.0	-
기타사업수입	14,314	10,754	10,754	100.0	-
징수교부금	14,519	14,710	14,710	100.0	-
이자수입	533	247	247	100.0	-
임시적세외수입	4,463	6,926	5,504	79.5	1,422
용자금원금수입	1,335	1,312	1,312	100.0	-
잡수입	3,128	4,467	4,187	93.7	280
과년도수입	-	1,147	5	0.4	1,142
지방교부세	510	510	510	100.0	-
국고보조금	25,116	24,852	24,852	100.0	-
특별회계(기금전입금)	6,033	5,732	5,732	100.0	-

회계별 · 세항별 세출결산현황

(단위 : 백만원)

회계별 · 세항별	예산현액	지출액	다음년도 이월액	불용액	비고
합 계	523,780	400,274	69,335	54,171	
일 반 회 계	467,119	355,730	59,204	52,184	
환 경 관 리	198,603	149,346	19,563	29,694	
환 경 기 획	17,455	14,354	2,196	905	
대 기 보 전	29,214	23,960	2,385	2,869	
수 질 보 전	14,583	12,952	665	966	
폐기물 관리	22,349	7,084	0	15,265	
폐기물 시설	77,346	56,028	14,190	7,128	
차량정비사업소운영	6,901	6,621	-	280	
난지도관리사업소운영	10,325	8,030	127	2,168	
상 하 수 관 리	20,430	20,317	-	113	
공 원 녹 지 관 리	229,224	170,261	38,349	20,614	
공원녹지관리	82,312	57,010	18,681	6,621	
조 경 관 리	97,067	67,589	19,241	10,237	
서울대공원관리사업소 운영	28,153	25,828	223	2,102	
공원녹지관리사업소 운영	21,692	19,834	204	1,654	
한 강 사 업 기 획 단	39,292	36,123	1,292	1,877	
도시개발 특별회계	50,628	39,582	9,904	1,142	
한강수질개선특별회계	6,033	4,962	227	844	

불용액 발생원인별 현황

(단위 : 백만원)

예 산 과 목	불 용 액	원 인 별				
		사업계획 변경	집행사유 미발생	예산절감	예산 집행잔액	보조 금등 집행잔액
합 계	54,170	7,077	8,073	3,475	28,848	6,698
일 반 회 계	52,184	7,076	6,843	3,475	28,092	6,698
환 경 관 리	29,694	6,310	6,180	2,580	8,849	5,775
환 경 기 획	905	-	272	10	623	-
대 기 보 전	2,869	-	2,482	-	387	-
수 질 보 전	966	-	2	11	953	-
폐기물 관리	15,264	6,310	2,822	6	351	5,775
폐기물 시설	7,129	-	198	2,554	4,377	-
차량정비사업소운영	281	-	14	-	267	-
난지도관리사업소운영	2,168	-	278	-	1,890	-
상 하 수 관 리	113	-	113	-	-	-
공 원 녹 지	20,613	756	491	879	17,564	923
공원녹지관리	6,621	756	-	575	4,367	923
조 경 관 리	10,237	-	491	304	9,442	-
서울대공원관리사업소 운영	2,101	-	-	-	2,101	-
공원녹지관리사업소 운영	1,654	-	-	-	1,654	-
한강사업기획단	1,877	10	172	16	1,679	-
도시개발 특별회계	1,142	-	899	-	243	-
한강수질개선특별회계	844	-	331	-	513	-

가. 세입결산

- 2002회계년도 한강시민공원사업소 소관 세입예산액은 48억 1천 2백만원으로 징수결정액은 58억 2천 8백만원, 수납액은 57억 7천 2백만원이며, 미수납액은 5천 6백만원으로 1.0%에 해당됨.
- 세입결산 내역을 살펴보면
 - **재산임대 수입**이 예산편성당시 예측하지 못하였던 선유도공원내 음식점 및 난지캠핑장 민간위탁금의 신규세입원 발생 등의 사유로 세입목표액보다 3억 3천 7백만원이 증가되었고
 - **사용료 수입**으로는 공사용 선박증가와 무허가 점용으로 인한 변상금 부과 등의 사유로 하천점·사용료가 2억 4백만원, 공원이용시민 증가로 인한 기타사용료가 6천 9백만원 각각 목표액보다 증가되었으며
 - **사업 수입**에서 주차장 민간위탁금 분할납부에 따른 이자징수로 3천만원 증가되었고
 - **기타 잡수입**에서 골재매각 대금이 예상액 2억원보다 1억 5천 8백만원이 증가된 3억 5천 8백만원이 되는 등

총 9억 6천 1백만원이 수입증가되어 세입목표 48억 1천 2백만원보다 20% 증가한 57억 7천 2백만원이 수입되었음
- 2002 회계년도 세입오차율이 20%나 되는 바(전 회계년도의 6%, 목표 49억 7천 7백만원, 수입 52억 7천 6백만원) 향후에는 과거 수년간의 세입추이를 세밀히 분석하고, 세입원의 정확한 예상, 골재매각 대금등의 적정한 예측등으로 세입추계에 철저를 기해야 할 것으로 판단됨.

나. 세출결산

- 2002 회계년도 한강시민공원사업소 소관 세출예산의 변동사항을 살펴보면, 당초예산액 406억 9천 2백만원에 전년도 이월액 25억 4백만원과 예비비 13억 1천 5백만원이 증액되고, 행정국에서 1억 1천 만원이 이용되어 예산현액은 당초예산액 대비 9.6% 증가한 446억 2천 1백만원임

예산지출액은 예산현액의 84.5%에 해당하는 376억 8천 3백만원이며, 다음연도 이월액은 6.9%인 31억 1천 8백만원, 불용액은 8.5%인 38억 2천만원임.

- 세출결산 내역을 살펴보면

- 예산이용액은

한강시민공원사업소의 직원 봉급조정수당 충당을 위해 행정국예산 1억 1천만원을 이용하였음.

- 예비비 지출내역은

봉급조정수당 및 인건비 충당을 위해 11억 9천 2백만원을 사용하였고, 월드컵행사 관련 불법노점상 정비를 위해 1억 2천 3백만원을 사용하였음.

- 다음년도 이월액은

한강저수로정비공사 외 5건 31억 1천 8백만원이며, 모두 사고이월로서 그 사유가 인정되기는 하나, 한강저수로정비공사 20억 7천 1백만원은 시공자와 발주처간 분쟁발생을 이유로, 청사환경개선정비 1억 5백만원은 동절기 공사 중지로 인한 공기부족을 이유로, 화장실 개선 및 유지관리 4천 1백만원은 계약자의 납품지연을 이유로 이월하였는 바, 과연 사업이 조기에 착수되어 관리감독에 철저를 기하였음에도 이월이 불가피한 것이었는지 검토가 필요하며, 차후 유사한 사례가 재발되지 않도록 주의가 요망됨.

- 불용액의 경우 사유별로 보면

- 예산절감 1천 1백만원
- 공사, 용역 및 물품구매에 따른 낙찰차액 20억 9천 9백만원
- 예산집행잔액이 17억 1천만원으로

공사등 낙찰차액과 집행잔액이 38억 9백만원으로 전체 불용액 38억 2천만원 중 99.7%를 차지하고 있으며

2002 회계년도 불용액은 8.5%로 2001회계년도 불용액 8.1%(불용액 28억 4천만원/예산현액 349억 9천 3백만원)보다 불용액 비율이 다소 늘어났는바, 이는 사업계획 수립시 치밀한 타당성 검토의 부족으로 인한 예산책정의 부정확과 업무추진중에 발생하는 여건 변화에 적절하게 대처하지 못한 것으로 지속적으로 개선해 나가야 할 과제로 보여짐

다. 2002 회계년도 한강관리사업소 세입·세출 결산은

- **세입부문**은 간이매점, 자전거대여점 등 재산임대료와 수상·둔치점 용료, 체육시설 사용료 등의 정확한 세입추계가 필요하며 특히 골재매각등 잡수입의 경우 예산액 2억 5천 6백만원보다 3억 2천 3백만원이 증가한 5억 7천 9백만원이 징수된바 정확한 예측과 면밀한 분석을 거쳐 세입을 결정할 필요가 있음.
- **세출부문**은 치밀한 사업계획으로 일반운영비, 일반보상금, 시설비 등 예산의 과다책정을 개선하여 불용액을 줄일 필요가 있으며
- 특히 한강저수로 정비공사는 예산액 40억 9천 6백만원중 시공사와의 준설량 산정방법 적용상의 이견으로 20억 7천 1백만원을 사고이월하고 5억 6천만원을 불용처리하였는바 입찰계약과 예산산정이 정확하였는지 면밀한 검토가 요망되며

- 청사환경개선 및 지구사무소 시민개방 공사예산은 선유도공원 구내 식당 및 정화조 설치위치 결정지연을 이유로 예산액 1억 4천 9백만원 전액을 사고이월하였는바 이는 위치선정도 없이 예산만 책정한 결과로 볼 수 있으므로
- 향후 사업예산 편성시는 치밀한 계획과 과학적인 산출방법이 필요하며 사업을 조기에 발주함으로써 불필요한 예산의 이월 및 공기부족으로 인한 부실공사 예방과 동절기공사 방지에 노력해야 할 것으로 판단됨.

가. 세입결산

2002년도 수도사업특별회계 세입은

수익적수입 6,466억 5백만원, 자본적수입 1,882억 5천 6백만원 총 8,348억 6천 1백만원으로 2001년도에 비해 수익적수입은 5.9% 증가하고 자본적수입은 9.2% 증가되었음.

- 수익적수입에 있어서 영업수익은 6,219억 2천 1백만원으로 전년도 5,907억 8천 1백만원에 비해 5.3%가 증가하였고 영업외수익은 246억 8천 4백만원으로, 전년도 199억 1천 9백만원에 비해 23.9% 증가하였음.
- 수도물의 생산원가는 톤당 2001년도 542.12원에서 2002년도 534.12원으로 1.5%(8원) 감소하였으나 공급(판매)단가는 톤당 2001년도 489.62원에서 2002년도 505.97원으로 3.3%(16.35원) 상승하였으며, 영업수익의 대부분을 차지하는 급수수익이 2001년도 5,451억 6천 7백만원보다 102억 4천 6백만원이 증가한 5,554억 1천 3백만원으로 결산되었음.

구 분	'98	'99	2000	2001	2002
생 산 원 가 (1m ³ 당)	517.05	608.06	662.55	542.12	534.12
공 급 단 가 (1m ³ 당)	393.61	445.98	453.14	489.62	505.97
요금인상요인 (%)	31.36	36.34	46.21	10.72	5.56

- 전년도 비해 요금인상 요인폭의 감소원인은 영업외수익의 증가와 총괄원가 산정방식에 있어 자기자본의 적정투자보수율이 하향조정(6% → 5.5%)되었기 때문임.

나. 세출결산

2002년도 세출결산은 수익적지출 3,867억 5천 8백만원과 자본적지출 3,594억 2천 1백만원을 합한 7,461억 7천 9백만원이 지출되어 이는 2001년도의 수익적지출 3,786억 4천 9백만원, 자본적지출 3,034억 6천 3백만원에 비해 수익적지출은 2.1% 증가, 자본적지출은 18.4% 증가되었음.

(1) 세출예산의 성질별 결산내역은

- 인건비성 경비 1,065억 7천 6백만원
- 일반운영비 173억 1천 2백만원
- 일반재료비 937억 2천 6백만원
- 수선유지비 538억 5천 4백만원
- 이전경비 207억 4천 8백만원
- 급수공사비 589억 2천만원
- 영업외비용 317억 9백만원
- 특별손실 35억 9천 9백만원
- 투자비 2,682억 6천 9백만원
- 원금상환 824억원 3천 9백만원
- 자산취득 90억 2천 7백만원
- 계(실제지출액) 7,461억 7천 9백만원임.

- **일반운영비**는 예산절감의 효과로 179억 1천 2백만원이 지출되어 2001년도 지출액 209억 4천 8백만원에 비해 17.4%인 30억 3천 6백만원이 감소하였음.
- **이전경비**(보상금, 포상금, 연금부담금, 배상금, 민간이전)는 207억 4천 8백만원이 지출되어 2001년도 137억 9천만원에 비해 50.5%가 증가되었는데, 이는 종전 2개 수도사업소에서 실시하던 수도계량기 검침용역이 2001.7월부터 전 사업소에 전면적으로 실시됨에 따른 민간위탁 용역비 지출이 증가한 것임.

- **급수공사비**는 2001년도 403억 7천만원에 비해 45.9%인 185억 5천만원이 증가 하였으며, 이는 2002년도 건축허가 건수의 증가로 인한 신설급수공사의 증가가 원인임.
- **투자비**는 2,682억 6천 9백만원으로 전년도 2,362억 4천 9백만원 보다 13.5% 증가되어 부채증가의 원인이 되고 있으나, 원금상환은 2001년도 542억원에 비해 282억 3천 9백만원이 증액된 824억 3천 9백만원을 상환함에 따라 부채비율이 2001년도에 비하여 1.9% 감소된 16.5%가 된 것은 의존수입을 점차 줄이고 건전재정으로 유도하려는 노력으로 보여 짐.

(2) 결산내역을 분석하여

- 성질별 예산내역을 보면 일반운영비와 일반재료비에서는 전년도 1,163억 8백만원에 비하여 4.5%, 52억 7천만원이 감소한 1,110억 3천8백만원이 지출되었는 바 이는 수도계량기 민간위탁 용역감침, 예산절감, 우수율증대 노력등 경영합리화의 노력으로 보여지며, 투자비에 있어서 최근 5년간의 추이를 보면 아래표와 같음.

(단위 : 백만원)

과 목	'98	'99	2000	2001	2002
대수선비	95,318	82,755	94,772	117,605	268,269
시 설 비	166,815	133,026	120,977	118,642	
계(증,감)	262,133	215,781	215,749	236,247	268,269
유수율(%)	64.80	71.25	72.12	75.25	79.1

※ 종전 대수선비를 2002년도부터 시설비 예산으로 편성 하였고, 자본적지출 중 원금상환, 자산취득비는 제외됨

- 표와 같이 상수도노후관개량등 시설유지를 위한 지속적인 투자로 5년간의 유수율이 연평균 2.6%씩 상승하여 긍정적인 효과를 나타내고 있음.

- 배수지건설등 시설확장을 위한 시설비에서는 '98년이후 투자비가 다소 감소하고 있으나, 현재 시설가동율이 전년도에 비해 1.74% 감소한 58.31%에 지나지 않고 있어 현재 진행중인 배수지건설등 시설 확장사업의 사업성과를 분석 재검토해야 할 것으로 판단됨.

(3) 예비비,이월,예산전용,채무부담,불용액등 주요항목별 살펴보면

- 2002년도 수도사업특별회계 예비비지출은 지출결정액이 6억원(집행 4억 6천만원)으로 직원복리후생비 부족분과 관련하여 지출하였으며,
- 지방공기업법 제30조의 규정에 의하여 다음년도에 이월된 사업은 총 34건 158억 4천 8백만원으로 상도배수지 건설공사는 유관공사 변경, 길동배수지 건설공사와 성산배수지 건설공사는 발주지연 등으로 이월하였는 바, 사업을 추진하는데 있어 사전검토와 협의를 충분히 거친 후 사업을 시행 하여야 할 것이며, 이월사유 대부분이 발주지연으로 인한 공기 부족이므로 사전에 공기의 정확한 계산, 민원발생 가능성 등을 정밀분석하여 발주 시기를 정하고 예산편성을 해야 할 것으로 판단됨.
- 2002년도 예산전용은 건물의 9개과목으로 28억 8천 2백만원을 전용하여 본부열린마당 조성공사 예산부족분에 8천만원, 호봉차이로 인한 인건비에 26억 6천 6백만원, 공무원 변화촉진 교육비에 1억 3천 5백만원, OECF(ko-30)차관 조기상환 취급제비에 1백만원을 각각 지출하였음.

예산의 전용이란 예산집행에 있어서 신축성을 부여하기 위한 제도이기는 하나, 호봉산정 등 충분히 예측가능한 사업에 대해서 전용을 하였으므로 향후 예산편성에 신중을 기하여 적정한 예산과목에서 집행되도록 하여야 할 것임.

- 2002회계년도 불용액은 예산현액 8,365억 9천 9백만원의 8.9%인 745억 7천 2백만원으로 2001년도 6.6%인 518억 2천 3백만원에 비하여 불용비율이 2.3%가 증가 되었는데, 이는 사업계획 수립시 치밀한 타당성 검토의 부족, 예산편성의 부적정, 사업추진중 발생하는 여건 변화에 충분히 대응하지 못한 것이며, 지속적으로 개선해야 할 중요한 과제라고 판단됨.
- 채무부담행위는 채무부담한도액 150억원중 반포배수지 건설공사등에 95억 8천 6백만원으로 채무부담액의 집행률이 63.9%밖에 되지 않아 과다 편성된 것으로 보여지며, 예산부족을 이유로 매년 채무부담 사업을 시행하고 있으나 2002회계년도의 경우 540억원의 순세계잉여금이 발생했으므로 향후에는 예산편성시 정확한 산정을 함으로서 채무부담행위를 없애려는 노력이 필요하다고 판단됨.

다. 영업활동과 예산집행

- 2002년도 상수도사업본부의 결산규모는 총수익이 6,491억 2천 3백만원, 총비용이 5,272억 6천 1백만원으로 증감율을 보면 비용증가율이 1.6%인 83억 3백만원이 증가한 반면 수익의 증가에 있어서는 증가율 5.3%인 323억 9천 7백만원이 증가하여 매출액 순이익율이 4.0% 증가하는 등 전반적인 영업활동이 전년도에 비하여 호전된 것은 긍정적이라 할 수 있으나,
- 세출의 경우 매년 똑같은 사유로 반복되는 사고이월과 예비비사용등은 불요불급하게 예산을 사용해야 할 사업이 무엇인지를 판단하기 어렵게 함으로써 예산집행을 복잡하게 만들고, 나아가 부정확한 예산편성은 대시민 수돗물서비스 향상에 걸림돌이 되고 있으므로 전년도 답습식의 예산편성에서 벗어나 획기적인 개선이 필요하다고 판단됨.

5. 질의·답변요지 : 생략

6. 심사결과

- 2002회계년도 환경국 소관 세입·세출결산 및 예비비지출·기금결산 승인(안) : 원안가결
- 2002회계년도 한강시민공원사업소 소관 세입·세출결산 및 예비비지출 승인(안) : 원안가결
- 2002회계년도 수도사업특별회계 세입·세출결산 및 예비비지출승인(안) : 원안가결

7. 소수의견 요지 : 없 음

8. 참고자료 : (별 첨)

- 2002 회계연도 결산검사 시정권고사항 조치방향(환경국)
- 수도사업특별회계 감사보고서 개선권고 조치 방향(상수도사업본부)

2002회계년도 결산검사 시정권고사항 조치방향

연번	제 목	시 정 권 고 사 항	조 치 방 향	부서명
31	잠실상수원 오염 행위 단 속 상 의 문제점	<p>①수질개선특별회계 예산의 방대함에 비추어 성과가 너무 저조하므로 사업계획수립시 단속 업무에 더 많은 인원을 배정하든가 성과급 및 인센티브 제도를 활용하여 경영효율화를 기해야 함</p> <p>②상수원보호구역내의 숙박, 음식점소 증가 추세에 맞추어 단속횟수를 늘리고 수시단속으로 배출업소의 사고를 바꾸어 놓아야 함</p>	<p>□ 지도단속 성과 향상을 위한 계획</p> <p>○ 정기 지도점검 : 해당 지방자치단체 시행(구리시, 남양주시, 하남시 등) -연 점검 회수 : 2회 ※각 지방자치단체에 협조공문 발송 및 합동회의시 강력단속 요청 예정</p> <p>○ 특별지도점검 : 한강유역환경청 환경감시대 시행 -기획단속 : 고의, 상습위반업소 중점단속 -취약시기 특별단속 : 장마철, 명절, 행락철 등 취약시기 특별합동단속 강화</p> <p>○ 환경범죄 수사기관간 협력체계 강화 -검찰, 경찰 등 수사전문기관과 긴밀한 협조체계 구축 ※서울시는 한강상류지역에 대한 행정권한이 미치지 못하므로 환경감시대에 감시인력 51명과 단속차량 10대를 상시 지원하고 별도로 자체 순찰반을 편성하여 수질악화시 환경감시대에 이첩 조사토록 추진함</p> <p>※서울시 구간의 오·폐수는 모두 분류하수관을 통하여 탄천하수처리장과 중랑하수처리장으로 이송되어 하수처리 후 잠실수중보 하류로 방류되고 있어 상수원을 오염시키지 않음. 그러나 수중보상류 하천구간의 낚시나 세차행위는 상수원을 직접 오염시키므로 서울시 한강시민공원사업소에서 1일 2회 순찰 단속하고 있음.</p>	수질과

연번	제 목	시 정 권 고 사 항	조 치 방 향	부서명
			<p>○ 우리시의 폐수배출업소 단속성과를 높이기 위하여 단속 실적 우수부서에 대한 인센티브제 실시(2004년 예산 편성)</p> <p>-대상자치구 : 강동구, 송파구, 광진구</p> <p>□ 2002년 오염행위 단속성과가 저조한 이유</p> <p>-2002년 10월 이전까지는 한강유역 환경청 환경감시대가 상류지방자치단체 소재의 모든 폐수배출업소에 대해 지도단속을 실시하였으나,</p> <p>-2002년 10월 이후부터는 환경감시대는 불법 업소에 대한 수사위주로 단속하고</p> <p>일반업소는 해당 지방자치단체에서 단속하므로써 이에 대한 단속실적 통계가 누락되어 단속성과가 저조하게 나타남</p> <p>2003년부터는 상류지역 해당 지방자치단체로부터 단속실적을 통보 받도록 노력하겠음</p> <p>-우리시 한강시민공원사업소의 단속 실적이 저조한 이유</p> <p>2001년 9월 5일까지는 우리시에서 팔당댐하류 경기도구간에 대해서도 순찰 단속을 하였으나,</p> <p>2001년 9월 6일부터는 하남시에 전담기구가 설치되어 직접 단속하기 때문에 우리시의 단속실적이 감소하게 되었음</p>	수질과

연번	제 목	시 정 권 고 사 항	조 치 방 향	부서명
32	생활쓰레기 감량을 위한 상품과대포장 및 일회용품 사용규제상의 문제	<p>① 과대포장 점검횟수 및 일회용품 사용점검 횟수를 대폭 확대</p> <p>② 과대포장 줄이기 방안으로는</p> <ul style="list-style-type: none"> - 재활용과 재사용 - 시민인식 전환 - 시민단체와 언론 캠페인 - 법적·제도적 장치 마련 - 기업의 노력 - 실명제 실시 - 고발센터 설치 등을 검토 	<p><input type="checkbox"/> 과대포장, 일회용품 사용억제 지도·점검 강화(자치구)</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 정기점검 : 년 4회(분기1회) ○ 수시점검 <ul style="list-style-type: none"> - 과대포장이 성행하기 쉬운 설·추석 등 명절 및 연말연시 등 - 대형판매업소, 패스트푸드점 등 1회용품 상습 사용업소 <p><input type="checkbox"/> 과대포장, 1회용품 발생억제를 위한 홍보 및 캠페인 실시</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 자원의절약과재활용촉진에관한법률 등의 개정으로 2003.7.1부터 규제 강화 ○ 규제강화된 내용 홍보물(리플렛) 배부 <ul style="list-style-type: none"> - 배부처 : 규제대상사업장, 시민 등 - 배부일 : 2003.6.13~6.20 - 배부수량 : 21,000부 ○ 장바구니 들기 캠페인 실시 <ul style="list-style-type: none"> - 일시 : 2003년도 하반기 - 장소 : 대형판매업소(백화점앞 등) - 주관 : 쓰시협, 서울시(후원) ○ 장바구니 구매 제작 <ul style="list-style-type: none"> - 수량 : 6,000개 <p>※ 장바구니 들기 캠페인 행사시 제공</p> <p><input type="checkbox"/> 재사용 종량제봉투 사용확대 추진 등</p>	청소과

수도사업특별회계 감사보고서 개선권고 조치방향

1. 유수율관리

전기와 대비하여 유수율을 나타내면 다음과 같습니다.

구 분	제 39(당) 기	제 38(전) 기
총 생산량	1,387,589천톤	1,479,693천톤
조정량	1,097,720천톤	1,113,439천톤
유수율	79.1%	75.3%

상기자료에서 보듯이 당기에는 전기에 비하여 유수율이 약 3.8% 증가하였으나 여전히 총생산량의 20.9%가 수돗물 수요자에게 가지 못하고 송수도중 누수되는 것으로 나타나고 있습니다. 따라서 정기적인 누수탐지 및 낡은 송수관 교체가 필요하다고 사료됨.

2. 고정자산관리

수도사업특별회계는 고정자산관리를 이미 전산화하였으며 현재 전산에 의한 고정자산관리가 이루어지고 있으나 다음과 같은 문제점이 있음.

- 실태 및 문제점

수도사업특별회계는 고정자산대장의 전산입력 시에 본부 및 산하기관의 자료를 취합하여 본부 결산담당자가 입력하고 있습니다. 이는 동 수도사업특별회계의 자산규모 등에 비추어 볼 때 자산의 관리 및 유지가 적절히 이루어지지 못할 우려가 있음.

- 개선방안

고정자산의 취득 및 처분 등과 관련한 자료입력은 현업사업소에서 하도록 하며, 본부에서 이를 취합하여 관리할 수 있도록 하여야 할 것으로 판단되며, 이를 위한 관리 시스템의 개선이 요구됨.