

2021회계연도 수도사업특별회계
세입·세출결산 및 예비비 지출 승인안

검 토 보 고

I. 제 안 경 위

가. 제 출 자 : 서울특별시장

나. 의안번호 : 제3258호 및 제3259호

다. 제출일자 : 2022. 5. 30.

라. 회부일자 : 2022. 6. 03.

II. 제 안 이 유

「지방공기업법」 제35조제3항에 따라 2021회계연도 서울특별시 수도사업특별회계 세입·세출 결산에 관하여 공인회계사의 회계감사 보고서를 첨부하여 서울특별시의회의 승인을 받고자 하는 것임.

III. 세입·세출 결산 총괄

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액(A) | | | 세입 수납액 (B) | 세출 지출액 (C) | 세계잉여금(이월액)(B-C) | | |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | 소계 | 최종예산 | 이월예산 | | | 소계 | 건설개량· 사고이월 | 순세계 잉여금 |
| 2021년 | 815,087 | 787,498 | 27,589 | 781,516 | 705,509 | 76,007 | 50,583 | 25,424 |
| 2020년 | 858,900 | 814,192 | 44,708 | 815,215 | 751,666 | 63,549 | 27,589 | 35,960 |
| 증감액 (증감율) | △43,813 (△5.1) | △26,694 (△3.3) | △17,119 (△15.9) | △33,699 (△4.1) | △46,157 (△6.1) | 12,458 (19.6) | 22,994 (83.3) | △10,536 (△29.3) |

※ 최종예산 = 본예산 + 추경

1. 세입

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액 (A) | 징수 결정액 (B) | 수납액 (C) | 미수납액 (B-C) | 미수납액 처리 | | 조정률 (B/A) | 징수율 (C/B) |
|-------|-------------|------------------|------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | | | | | 결손 분 이 | 다음연도 이월 | | |
| 2021년 | 815,087 | 798,918 | 781,516 | 17,402 | 3,667 | 13,734 | 98.0 | 97.8 |
| 2020년 | 858,900 | 835,766 | 815,215 | 20,551 | 671 | 19,880 | 97.3 | 97.5 |
| 증 감 | △43,813 | △36,848 | △33,699 | △3,149 | 2,996 | △6,146 | 0.7 | 0.3 |

2. 세출

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액 (A) | 지출액 (B) | 이월액(C) | | | 불용액 (D=A-B-C) | 집행률 (B/A) | 불용률 (D/A) |
|-------|-------------|------------|--------|-------------|--------|------------------|--------------|--------------|
| | | | 소 계 | 건설개량· 이월 | 사고이월 | | | |
| 2021년 | 815,087 | 705,509 | 50,583 | 22,218 | 28,364 | 58,995 | 86.6 | 7.2 |
| 2020년 | 858,900 | 751,666 | 27,589 | 11,135 | 16,454 | 79,645 | 87.5 | 9.3 |
| 증 감 | △43,813 | △46,157 | 22,994 | 11,083 | 11,910 | △20,650 | △0.9 | △2.1 |

※ 예산현액(당해연도에 실제로 지출할 수 있는 세출금액)

= 세출예산(당초예산+추경예산+긴주처리예산) + 전년도 이월액 + 증감액(전용, 변경사용)

IV. 결산 주요내용 요약

1. 세입

□ 2021회계연도 수도사업특별회계 세입 예산현액 8,150억 8천7백만원의 98.0%인 7,989억 1천8백만원을 징수결정하여 97.8%인 7,815억 1천6백만원을 수납(징수)하였으며, 미수납액 174억 2백만원 중 36억 6천7백만원을 결손처분하고 137억 3천4백만원을 다음연도로 이월하였음.

- 예산현액은 전년대비 사용료수익 344억원 감소, 순세계잉여금 105억원 감소 등에 기인하여 직전회계연도보다 438억 1천3백만원(5.1%) 감소

(단위: 백만원, %)

| 예산현액 (A) | 징수결정액 (B) | 수납액 (C) | 미수납액 (B-C) | 미수납액 처리 | | 조정률 (B/A) | 징수율 (C/B) |
|-------------|--------------|------------|---------------|---------|------------|--------------|--------------|
| | | | | 결손처분 | 다음연도 이월 | | |
| 815,087 | 798,918 | 781,516 | 17,402 | 3,667 | 13,734 | 98.0 | 97.8 |

○ 수익적수입 수납액은 6,604억 1천5백만원으로 직전회계연도(6,440억 9백만원) 대비 2.5%인 164억 6백만원 증가되었음.

- 영업수익은 5,791억 4천3백만원으로 사용료수익 및 기타영업수익 감소 등에 기인하여 직전회계연도보다 291억 8천7백만원(4.8%) 감소

- 사용료수익 5,509억 1천3백만원
- 급·배수공사수익 253억 2천3백만원
- 기타영업수익 29억 7백만원

- 영업외수익은 458억 5천6백만원으로 소상공인 수도요금 감면지원에 따른 타회계전입금수익 증가 등에 기인하여 직전회계연도보다 101억 7천7백만원(28.5%) 증가

- 이자수익 12억 1천8백만원
- 타회계전입금 376억 1천9백만원
- 기타영업외수익 70억 1천9백만원

○ 자본적수입 수납액은 935억 1천2백만원으로 직전회계연도(1,264억 9천7백만원) 대비 26.1%인 329억 8천8백만원 감소되었음.

- 유형자산처분수입은 63억 4천5백만원으로 직전회계연도보다 11억 9천8백만원(23.3%) 증가
- 자본잉여금수입은 374억 9천4백만원으로 시설분담금 징수액 감소 등에 기인하여 직전회계연도보다 29억 9천2백만원(7.4%) 감소
- 유보자금은 496억 7천4백만으로 순세계잉여금 감소에 기인하여 직전 회계연도보다 311억 9천1백만원(Δ38.5%) 감소

○ 이월재원 수납액은 275억 8천9백만원으로 전년도 건설개량이월·사고이월 감소에 기인하여 직전회계연도(447억 8백만원) 대비 38.3%인 171억 1천 9백만원 감소되었음.

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 2021년 | | 2020년 | | 징수결정액 증감 | |
|-------------|---------|---------|---------|---------|----------|-------|
| | 징수결정액 | 실제수납액 | 징수결정액 | 실제수납액 | 증감액 | 비율 |
| 합 계 | 798,918 | 781,516 | 835,766 | 815,215 | △36,848 | △4.4 |
| 수 익 적 수 입 | 671,931 | 660,415 | 659,030 | 644,009 | 12,901 | 2.0 |
| 영 업 수 익 | 590,091 | 579,143 | 621,038 | 608,330 | △30,947 | △5.0 |
| 영 업 외 수 익 | 46,424 | 45,856 | 37,992 | 35,680 | 8,432 | 22.2 |
| 특 별 이 익 | 35,416 | 35,416 | 0 | 0 | 35,416 | 100.0 |
| 자 본 적 수 입 | 99,398 | 93,512 | 132,028 | 126,497 | △32,630 | △24.7 |
| 유형자산처분수입 | 6,345 | 6,345 | 5,147 | 5,147 | 1,198 | 23.3 |
| 자본잉여금수입 | 37,494 | 37,494 | 40,486 | 40,486 | △2,992 | △7.4 |
| 유 보 자 금 | 55,560 | 49,674 | 86,395 | 81,476 | △30,835 | △35.7 |
| 이 월 재 원 수 입 | 27,589 | 27,589 | 44,708 | 44,708 | △17,119 | △38.3 |

□ 세입 결산 세부 내역

(단위 : 백만원, %)

| 과목 | 세항 | 예산현액 (A) | 징수 결정액 (B) | 수납액 (C) | 미수납액 | | | 조정률 (B/A) | 징수율 (C/B) |
|----|----------|-------------|------------------|------------|------------|-------|------------|--------------|--------------|
| | | | | | 계 (B-C) | 결손액 | 다음연도 이월 | | |
| 합 | 계 | 815,087 | 798,918 | 781,516 | 17,402 | 3,668 | 13,734 | 98.0 | 97.8 |
| 수익 | 적수입 | 688,645 | 671,931 | 660,415 | 11,515 | - | 11,515 | 97.6 | 98.3 |
| | 영업수익 | 600,921 | 590,091 | 579,142 | 10,948 | - | 10,948 | 98.2 | 98.1 |
| | 사용료수익 | 570,912 | 561,861 | 550,913 | 10,948 | - | 10,948 | 98.4 | 98.1 |
| | 급·배수공사수익 | 26,846 | 25,323 | 25,322 | - | - | - | 94.3 | 100.0 |
| | 기타영업수익 | 3,163 | 2,907 | 2,907 | - | - | - | 91.9 | 100.0 |
| | 영업외수익 | 50,724 | 46,424 | 45,857 | 567 | - | 567 | 91.5 | 98.8 |
| | 이자수익 | 1,763 | 1,218 | 1,218 | - | - | - | 69.1 | 100.0 |
| | 타회계전입금수익 | 42,448 | 37,620 | 37,620 | - | - | - | 88.6 | 100.0 |
| | 기타영업외수익 | 6,513 | 7,586 | 7,019 | 567 | - | 567 | 116.5 | 92.5 |
| | 특별이익 | 37,000 | 35,416 | 35,416 | - | - | - | 95.7 | 100.0 |
| | 전기손익수정이익 | 37,000 | 35,416 | 35,416 | - | - | - | 95.7 | 100.0 |
| 자본 | 적수입 | 98,852 | 99,399 | 93,512 | 5,887 | 3,667 | 2,219 | 100.6 | 94.1 |
| | 유형자산처분 | 5,703 | 6,345 | 6,345 | - | - | - | 111.3 | 100.0 |
| | 재산매각수입 | 5,703 | 6,345 | 6,345 | - | - | - | 111.3 | 100.0 |
| | 유동부채수입 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 기타유동부채수입 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 자본잉여금수입 | 43,851 | 37,494 | 37,494 | - | - | - | 85.5 | 100.0 |
| | 시설분담금수입 | 32,359 | 26,886 | 26,886 | - | - | - | 83.1 | 100.0 |
| | 국고보조금수입 | 11,492 | 10,608 | 10,608 | - | - | - | 92.3 | 100.0 |
| | 유보자금 | 49,298 | 55,560 | 49,673 | 5,887 | 3,668 | 2,219 | 112.7 | 89.4 |
| | 순세계잉여금 | 35,643 | 35,961 | 35,960 | - | - | - | 100.9 | 100.0 |
| | 영업미수금 | 13,402 | 13,852 | 12,617 | 1,235 | 356 | 879 | 103.4 | 91.1 |
| | 기타미수금 | 253 | 5,747 | 1,096 | 4,652 | 3,312 | 1,340 | 2,271.5 | 19.1 |
| 이월 | 재원수입 | 27,589 | 27,589 | 27,589 | - | - | - | 100.0 | 100.0 |
| | 이월재원액 | 27,589 | 27,589 | 27,589 | - | - | - | 100.0 | 100.0 |

2. 세 출

□ 2021회계연도 수도사업특별회계 세출 예산현액은 8,150억 8천7백 만원으로 이 중 7,055억 9백만원을 지출(집행률 86.6%)하고 505억 8천3백만원을 다음연도로 이월하였으며, 불용액(집행잔액)은 예산현액 대비 7.2%인 589억 9천5백만원임.

- 집행률은 86.6%로 직전회계연도보다 0.9% 감소
- 불용액은 589억 9천5백만원으로 직전회계연도보다 206억 5천만원 감소하였고, 불용률은 7.2%로 직전회계연도보다 2.1% 감소

(단위: 백만원, %)

| 예산현액 (A) | 지출액 (B) | 이월액(C) | | | 불용액 (D=A-B-C) | 집행률 (B/A) | 불용률 (D/A) |
|-------------|------------|--------|------------|--------|------------------|--------------|--------------|
| | | 소 계 | 건설개량 이월 | 사고이월 | | | |
| 815,087 | 705,509 | 50,583 | 22,218 | 28,364 | 58,995 | 86.6 | 7.2 |

○ 수익적지출은 예산현액 5,951억 2천9백만원 중 5,434억 8천만원을 지출 (집행률 91.3%)하고 139억 4백만원을 다음연도로 이월하였음.

- 영업비용(원수비 및 취수비·정수비·배급수비 등)은 예산현액 5,545억 8천9백만원 중 5,103억 2천1백만원을 지출하고 139억 4백만원을 다음연도로 이월
- 영업외비용(차입금이자상환, 원인자부담금반환)은 예산현액 379억 7천3백만원 중 331억 5천9백만원을 지출(집행률 87.3%)

○ 자본적지출은 예산현액 1,923억 6천9백만원 중 1,402억 6천4백만 원을 지출(집행률 72.9%)하고 339억 5천만원을 다음연도로 이월 하였음.

- 유형자산취득(건물·건축물·기계장치 등)은 예산현액 1,726억 5천6백만원 중 1,392억 7천만원을 지출하고 177억 4천7백만원을 다음연도로 이월
 - 무형자산취득(소프트웨어)은 예산현액 13억 9천5백만원 중 9억 9천4백만원을 지출하고 3억 1백만원을 다음연도로 이월
 - 비가동설비자산취득(건설중인자산)은 예산현액 160억 6백만원 중 159억 2백만원을 다음연도로 이월
- 이월예산지출은 예산현액 275억 8천9백만원 중 217억 6천5백만원을 지출(집행률 78.9%)하고 27억 2천9백만원을 다음연도로 이월하였음.
- 수익적지출은 예산현액 67억 3천8백만원 중 이월없이 65억 2천3백만원을 지출
 - 자본적지출은 예산현액 208억 5천1백만원 중 152억 4천2백만원을 지출하고 27억 2천9백만원을 다음연도로 이월

□ 세출 결산 세부 내역

(단위 : 백만원, %)

| 구분 | 세항 | 예산현액 (A) | 지출원인 행위액(B) | 지출액 (C) | 이월액 (D) | 불용액 (E=A-C-D) | 집행률 (C/A) | 불용률 (E/A) |
|----|------------------------|-------------|----------------|------------|------------|------------------|--------------|--------------|
| 합 | 계 | 815,087 | 730,989 | 705,509 | 50,583 | 58,995 | 86.6 | 7.2 |
| | 수익적지출 | 595,129 | 557,354 | 543,480 | 13,904 | 37,746 | 91.3 | 6.3 |
| | 영업비용 | 554,589 | 524,195 | 510,321 | 13,904 | 30,364 | 92.0 | 5.5 |
| | 원수및취수비 | 76,099 | 73,855 | 73,855 | - | 2,244 | 97.1 | 2.9 |
| | 정수비 | 115,460 | 110,296 | 107,167 | 3,130 | 5,163 | 92.8 | 4.5 |
| | 배급수비 | 186,583 | 175,288 | 165,548 | 9,769 | 11,266 | 88.7 | 6.0 |
| | 일반관리비 | 112,755 | 102,502 | 101,497 | 1,005 | 10,253 | 90.0 | 9.1 |
| | 징수및수용가 관리비 | 36,846 | 35,557 | 35,557 | - | 1,289 | 96.5 | 3.5 |
| | 급배수공사비 | 26,846 | 26,697 | 26,697 | - | 149 | 99.4 | 0.6 |
| | 영업외비용 | 37,973 | 33,159 | 33,159 | - | 4,814 | 87.3 | 12.7 |
| | 차입금이자상환 | 973 | 968 | 968 | - | 5 | 99.5 | 0.5 |
| | 전기오류수정손실 (원인자분담금반환) | 37,000 | 32,191 | 32,191 | - | 4,809 | 87.0 | 13.0 |
| | 예비비 | 2,567 | - | - | - | 2,567 | - | 100.0 |
| | 자본적지출 | 192,369 | 151,528 | 140,264 | 33,950 | 18,154 | 72.9 | 9.4 |
| | 유형자산취득 | 172,656 | 149,600 | 139,270 | 17,747 | 15,638 | 80.7 | 9.1 |
| | 토지 | 2,000 | 1,512 | 1,512 | - | 488 | 75.6 | 24.4 |
| | 건물 | 3,487 | 2,602 | 1,267 | 1,704 | 516 | 36.3 | 14.8 |
| | 구축물 | 107,189 | 95,737 | 90,464 | 10,999 | 5,726 | 84.4 | 5.3 |
| | 기계장치 | 55,346 | 45,769 | 42,070 | 5,021 | 8,254 | 76.0 | 14.9 |
| | 차량운반구 | 80 | 78 | 78 | - | 2 | 97.5 | 2.5 |
| | 공기구비품 | 4,554 | 3,902 | 3,879 | 23 | 652 | 85.2 | 14.3 |
| | 무형자산및 기타비유동자산 취득 | 1,395 | 1,296 | 994 | 301 | 100 | 71.3 | 7.2 |
| | 소프트웨어 | 1,395 | 1,296 | 994 | 301 | 100 | 71.3 | 7.2 |
| | 비가동설비자산 취득 | 16,006 | 632 | - | 15,902 | 104 | - | 0.6 |
| | 건설중인자산 | 16,006 | 632 | - | 15,902 | 104 | - | 0.6 |
| | 예비비 | 2,312 | - | - | - | 2,312 | - | 100.0 |
| | 이월예산지출 | 27,589 | 22,106 | 21,765 | 2,729 | 3,095 | 78.9 | 11.2 |
| | 수익적지출 | 6,738 | 6,523 | 6,523 | - | 215 | 96.8 | 3.2 |
| | 정수비 | 802 | 771 | 771 | - | 31 | 96.1 | 3.9 |
| | 배급수비 | 5,936 | 5,752 | 5,752 | - | 184 | 96.9 | 3.1 |
| | 자본적지출 | 20,851 | 15,583 | 15,242 | 2,729 | 2,880 | 73.1 | 13.8 |
| | 구축물 | 3,653 | 2,962 | 2,962 | - | 691 | 81.1 | 18.9 |
| | 기계장치 | 11,174 | 9,195 | 9,195 | - | 1,979 | 82.3 | 17.7 |
| | 소프트웨어 | 1,156 | 1,152 | 1,152 | - | 3 | 99.7 | 0.3 |
| | 건설중인자산 | 4,868 | 2,274 | 1,933 | 2,729 | 207 | 39.7 | 4.3 |

□ 예비비 (결산서 p.206~207)

- 예비비 예산액은 70억 8백만원으로 이중 21억 2천9백만원을 지출 결정하여 20억 9천7백만원을 지출하였음.

〈예비비지출 현황〉

(단위: 백만원)

| 연 번 | 구 분 | | | 지출결정액 | 지출액 | 집행잔액 |
|--------|-------|------------------------|----------------|-------|-------|------|
| | 세항 | 목(세목) | 사업명 | | | |
| 합 계 | | | | 2,129 | 2,097 | 32 |
| 1 | 일반관리비 | 배상금등 (배상금등) | 기본경비 | 1,823 | 1,823 | 0 |
| 2 | 일반관리비 | 재료비 (일반재료비) | 수질시험 연구 | 55 | 44 | 11 |
| 3 | 공기구비품 | 자산취득비등 (자산취득비) | 정수센터 시설정비 | 88 | 82 | 6 |
| 4 | 일반관리비 | 인건비 (기간제근로자등 보수) | 상수도행정 서비스지원 | 148 | 141 | 7 |
| 5 | 일반관리비 | 복리후생비 (사회보험부담금) | 상수도행정 서비스지원 | 15 | 7 | 8 |

□ 다음연도 이월 (결산서 p.208~219)

- 「지방공기업법」 제30조에 따라 2021년도에 집행을 완료하지 못하고 다음년도로 이월하는 사업비는 「상수도 교육시설 확충」 등 총 48건, 505억 8천3백만원으로 직전 회계연도(37건, 275억 8천9백만원) 대비 83.3% 증가되었음.

- 건설개량이월 : 7건, 222억 1천9백만원
- 사고이월 : 41건, 283억 6천4백만원

〈다음연도 건설개량이월 사업 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 연번 | 사업명(공사명) | 세출목 | 예산현액 | 건설개량이월 | | 비고 |
|----|---|-----------|--------|--------|-------|--------------------|
| | | | | 금액 | 비율 | |
| 1 | 상수도 교육시설 확충 (상수도 교육시설 확충) | 시설비 | 1,968 | 1,968 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| | | 감리비 | 28 | 28 | 100.0 | |
| | | 시설 부대비 | 4 | 4 | 100.0 | |
| 2 | 미야배수지 건설공사 (미야배수지 건설공사) | 시설비 | 1,246 | 1,246 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| 3 | 정수센터 시설정비 (강북정수센터 배출수 처리시설개선) | 시설비 | 1,350 | 1,172 | 86.8 | 사전 절차 지연 |
| 4 | 장기사용 송배수관 정비 (영등포구 양평로 21길25~도림교외 2개소 장기사용 송배수관 정비공사) | 시설비 | 5,258 | 5,258 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| 5 | 광암수계 배수관로 정비 (광암수계 배수관로 정비) | 시설비 | 11,996 | 11,996 | 100.0 | 기타 |
| | | 시설 부대비 | 28 | 28 | 100.0 | |
| 6 | 아리수올림터·배수지 노후 기전시설개량 (내곡아리수올림터 수충격 방지설비 제작구매설치) | 시설비 | 151 | 151 | 100.0 | 공사중 장애요 인 발생 |
| 7 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (정문 경비실 증개축공사) | 시설비 | 368 | 368 | 100.0 | 사전 절차 지연 |

〈다음연도 사고이월 사업 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 연번 | 사업명(공사명) | 세출목 | 예산현액 | 사고이월 | | 비고 |
|----|---|-------|------|------|------|----------------|
| | | | | 금액 | 비율 | |
| 1 | 상수도 교육시설 확충 (상수도관망 운영 실증시설 기본 및 실시설계용역) | 시설비 | 154 | 43 | 27.9 | 사전 절차 지연 |
| 2 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (본부 사무실 환경개선 리모델링 사업) | 시설비 | 595 | 501 | 84.2 | 사전 절차 지연 |
| 3 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (본부 구내식당 및 화장실 시설개선 사업) | 시설비 | 932 | 784 | 84.1 | 사전 절차 지연 |
| | | 감리비 | 20 | 19 | 95.0 | |
| 4 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (본부 구내식당 물품 구매) | 자산취득비 | 24 | 23 | 95.8 | 유관 사업 지연 |

| | | | | | | |
|----|---|---------------|--------|-------|-------|-------------------|
| 5 | 기본경비 (본부 사무실 이전 및 공간재배치 용역) | 사무관리비 | 25 | 24 | 96.0 | 유관 사업 지연 |
| 6 | 시민과 소통하는 아리수 홍보 (아리수나라 홍보 콘텐츠 리뉴얼 용역) | 사무관리비 | 1,200 | 950 | 79.2 | 기타 |
| 7 | 수도계량기 검침 불편 및 위험 수전 환경개선 (21년 수도계량기 원격검침단말기 구매설치) | 급수계량 기교체비 | 10,164 | 3,189 | 31.4 | 공사중 장애요인 발생 |
| 8 | 행정정보시스템 구축 (디지털 서울워터-ON 2단계 구축) | 정보화시스 템추득비 | 400 | 98 | 24.5 | 사업 계획 변경 |
| 9 | 행정정보 시스템 유지보수 (본부 사무공간 환경개선 통신공사) | 수선유지비 | 35 | 31 | 88.6 | 유관 사업 지연 |
| 10 | 미아배수지 건설공사 (미아배수지 건설공사 기본 및 실시설계용역) | 시설비 | 753 | 325 | 43.2 | 사전 절차 지연 |
| 11 | 아리수 통합정보센터 시스템 고도화 (수질자동감시시스템 수질정보 분석지원기능 개발) | 정보화시스 템추득비 | 257 | 203 | 79.0 | 사전 절차 지연 |
| 12 | 정수센터 시설정비 (정수생산시설 공정 최적화 용역) | 시설비 | 200 | 200 | 100.0 | 기타 |
| 13 | 강북정수센터 고도정수처리시설 확장 (강북정수센터 고도정수처리시설 확장) | 시설비 | 7,710 | 1,287 | 16.7 | 공사중 장애요인 발생 |
| | | 감리비 | 740 | 68 | 9.2 | |
| 14 | 정수센터 시설정비 (강북 탈수설비 개량) | 시설비 | 2,800 | 1,158 | 41.4 | 기타 |
| 15 | 정수센터 시설정비 (강북 활성탄지 회수시설 개선공사) | 시설비 | 1,450 | 732 | 50.5 | 사전 절차 지연 |
| 16 | 장기사용 송배수관 정비 (장기사용 대형 송배수관 정비공사 기본 및 실시설계 용역) | 시설비 | 1,939 | 759 | 39.1 | 기타 |
| 17 | 장기사용 송배수관 정비 (상수도관 내부상태 조사 및 진단용역) | 시설비 | 2,000 | 1,174 | 58.7 | 기타 |
| 18 | 광암수계 배수관로 정비 (광암수계 배수관로 정비) | 시설비 | 2,567 | 2,387 | 93.0 | 기타 |
| | | 감리비 | 706 | 606 | 85.8 | |
| 19 | 배수지 등 정밀안전진단·점검 및 시설정비 (2021년 가회배수지등 10개소 정밀안전점검용역) | 수선유지비 | 161 | 76 | 47.2 | 기타 |
| 20 | 배수지 내부 방식공사 | 수선유지비 | 1,215 | 396 | 32.6 | 사업 계획 |

| | (가좌배수지 2호지 내부 방식공사) | | | | | 변경 |
|----|--|-------|-------|-------|-------|-------------------------|
| 21 | 배수지 내부 방식공사 (용마배수지 4지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 2,280 | 949 | 41.6 | 공사중 장애요인 발생 |
| 22 | 배수지 내부 방식공사 (월계배수지 3지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 2,400 | 1,592 | 66.3 | 공사중 장애요인 발생 |
| 23 | 장기사용 송배수관 정비 (홍익병원교차로~목동역교차로간 장기사용 송배수관 정비 공사) | 시설비 | 830 | 333 | 40.1 | 공사중 장애요인 발생 |
| 24 | 장기사용 송배수관 정비 (곰달래로 장기사용 송배수관 정비공사) | 시설비 | 1,355 | 643 | 47.5 | 공사중 장애요인 발생 |
| 25 | 장기사용 송배수관 정비 (당산로 외 3개소 장기사용 송배수관 정비공사) | 시설비 | 2,659 | 820 | 30.8 | 공사중 장애요인 발생 |
| 26 | 아리수올림터배수지 노후 기전시설 개량 (신대방증압장 모터펌프 제작구매 설치) | 시설비 | 118 | 97 | 82.2 | 공사중 장애요인 발생 |
| 27 | 배수지 내부 방식공사 (노량진배수지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 1,707 | 1,008 | 59.1 | 기타 |
| 28 | 배수지 등 정밀안전진단·점검 및 시설정비 (2021년 노량진배수지외 6개소 정밀안전점검 및 정밀안전진단용역) | 수선유지비 | 109 | 45 | 41.3 | 기타 |
| 29 | 배수지 내부 방식공사 (방배 1배수지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 1,674 | 616 | 36.8 | 기타 |
| 30 | 장기사용 송배수관 정비 (우면산 가압장 불용관정비 및 급수체계 개선공사) | 시설비 | 1,705 | 1,470 | 86.2 | 기타 |
| 31 | 배수지 등 정밀안전진단·점검 및 시설정비 (2021년 길동배수지 정밀안전진단용역) | 수선유지비 | 88 | 38 | 43.2 | 기타 |
| 32 | 정수센터 시설 유지보수 (유해화학물질 취급시설 안전진단 도서 작성 용역) | 수선유지비 | 12 | 12 | 100.0 | 기타 |
| 33 | 아리수 생산재료비 (2021년 구의정수 입상활성탄 굴상 및 포설공사) | 일반재료비 | 239 | 104 | 43.5 | 기타 |
| 34 | 정수센터 시설 정비 (오존 접촉조 잔류오존계측기 설치) | 시설비 | 336 | 156 | 46.4 | 관급 및 외자재 구매 지연 |
| 35 | 정수센터 시설 정비 | 시설비 | 1,500 | 543 | 36.2 | 공사중 |

| | | | | | | |
|----|--|-----------|-------|-------|-------|----------------|
| | (암사정수센터 2정수장 여과지 하부집수장치 개선공사) | | | | | 장애요인 발생 |
| 36 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (정문 경비실 건축공사 설계용역 및 관리계획 인가 용역) | 시설비 | 32 | 32 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| 37 | 아리수 생산재료비 (강북아리수정수센터 입상활성탄 교체공사) | 일반재료비 | 387 | 250 | 64.6 | 사전 절차 지연 |
| 38 | 아리수 생산재료비 (강북아리수정수센터 입상활성탄 구매) | 일반재료비 | 2,682 | 1,609 | 60.0 | 관급 및 외자재 구매 지연 |
| 39 | 정수센터 시설 유지보수 (강북아리수정수센터 정수지(4호지) 구조물 보수공사) | 수선유지비 | 2,094 | 1,155 | 55.2 | 사전 절차 지연 |
| 40 | 수도계량기 교체 (2021년 소형 수도계량기 구매(제2차)) | 급수계량 기교체비 | 940 | 830 | 88.3 | 기타 |
| 41 | 수도계량기 교체 (2021년 서울형 역류방지용 수도계량기 및 유니온 조달구매) | 급수계량 기교체비 | 1,144 | 1,029 | 89.9 | 기타 |

- 원인별 이월액은 ‘공사추진 중 장애발생’ 96억 7천 2백만원(10건, 19.1%), ‘사업계획변경’ 4억 9천 4백만원(2건, 1.0%), ‘사전절차지연’ 140억 8천8백만원(14건, 27.8%), ‘유관사업지연’ 7천 8백만원(3건, 0.2%), ‘관급 및 외자재 구매지연’ 17억 6천5백만원(2건, 3.5%) ‘기타’ 244억 8천6백만원(17건, 48.4%)임.

□ 전년도 이월 (결산서 p.220~225)

- 전년도 이월액은 「상수도 교육시설 확충」 등 총 37건, 275억 8천9백만원이며, 당해연도 지출액은 217억 6천5백만원으로 집행률은 78.9%임.

〈전년도 이월사업 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 연번 | 이월구분 | 사업명 | 전년도 이월액 | 지출액 | 불용액 | 집행률 |
|----|----------------|---|---------|-------|-------|-------|
| 1 | 건설 개량 이월 | 상수도 교육시설 확충 (상수도 교육시설 확충) | 154 | 50 | 104 | 32.5 |
| 2 | 건설 개량 이월 | 미아배수지 건설공사 (미아배수지 건설공사) | 723 | 319 | 404 | 44.1 |
| 3 | 건설 개량 이월 | 장기사용 송배수관 정비 (자동드레인 설치) | 520 | 0 | 520 | 0 |
| 4 | 건설 개량 이월 | 중블록별 무단수 급수체계 구축 (중블록유량계 설치) | 1,234 | 953 | 281 | 77.2 |
| 5 | 건설 개량 이월 | 아리수통합정보센터 시스템 고도화 (행정동별 수질자동측정기 설치) | 5,696 | 4,710 | 986 | 82.7 |
| 6 | 건설 개량 이월 | 아리수통합정보센터 시스템 고도화 (수질자동측정기 및 수압계 무선통신시스템구축) | 200 | 196 | 4 | 98.0 |
| 7 | 건설 개량 이월 | 광암수계 배수관로 정비 (광암수계 배수관로 정비) | 2,608 | 180 | 2,428 | 6.9 |
| 8 | 사고 이월 | 행정정보 시스템 구축 (AI·BigData기반의 상수도 민원상담로봇구축) | 527 | 527 | 0 | 100.0 |
| 9 | 사고 이월 | 수도계량기 검침 불편 및 위험수전 환경개선 (원격검침단말기 구매설치) | 307 | 307 | 0 | 100.0 |
| 10 | 사고 이월 | 암사정수센터 수전전압 변경 (암사정수센터 수전전압 변경) | 2,644 | 2,486 | 158 | 94.0 |
| 11 | 사고 이월 | 강북정수센터 고도정수처리시설 확장 (강북정수센터 고도정수처리시설 확장) | 1,384 | 1,384 | 0 | 100.0 |
| 12 | 사고 이월 | 정수센터 시설 정비 (암사2정수 탈수설비개량) | 453 | 450 | 3 | 99.3 |

| | | | | | | |
|----|----------|---|-------|-------|-----|-------|
| 13 | 사고 이월 | 노후 상수도관(송배수관) 정비 (서울시 내용연수경과 상수도관안전진단(직접진단)) | 1,417 | 726 | 691 | 51.2 |
| 14 | 사고 이월 | 송배수관 최적관리를 위한 시설물 조사 및 세척방안 (송배수관 최적관리를 위한 시설물 조사 및 세척방안) | 794 | 787 | 7 | 99.1 |
| 15 | 사고 이월 | 아리수통합정보센터 시스템 고도화 (수운영정보 모바일 구축 및 성능개선) | 236 | 236 | 0 | 100.0 |
| 16 | 사고 이월 | 아리수통합정보센터 시스템 고도화 (수질자동감시시스템 성능개선) | 65 | 65 | 0 | 100.0 |
| 17 | 사고 이월 | 상수도 GIS 모바일시스템 구축 (상수도GIS 모바일시스템구축) | 30 | 30 | 0 | 100.0 |
| 18 | 사고 이월 | 상수도 지하시설물 3D 구축 (상수도 지하시설물 3D 구축) | 97 | 97 | 0 | 100.0 |
| 19 | 사고 이월 | 아리수올림터·배수지 노후 기전설비 개량 (보광(배)가압장 배전반 제작구매 설치) | 350 | 350 | 0 | 100.0 |
| 20 | 사고 이월 | 배수지 등 정밀안전진단·점검 및 시설정비 (보광배수지외 29개소 정밀안전점검 및 정밀안전진단용역) | 505 | 505 | 0 | 100.0 |
| 21 | 사고 이월 | 배수지 내부 방식공사 (용마배수지 1지 내부 방식공사) | 1,116 | 1,084 | 32 | 97.1 |
| 22 | 사고 이월 | 중블록별 무단수 급수체계 구축 (월계1-2중블록 무단수 급수체계 구축공사) | 833 | 833 | 0 | 100.0 |
| 23 | 사고 이월 | 배수지 내부 방식공사 (신림6배수지 내부 방식공사) | 1,872 | 1,728 | 144 | 92.3 |
| 24 | 사고 이월 | 우면산 아리수올림터 급수체계 개선 (우면산 아리수올림터 급수체계 개선 기존 송수관로(불용관) 폐쇄공사) | 477 | 477 | 0 | 100.0 |
| 25 | 사고 이월 | 배수지 내부 방식공사 (길동배수지 1, 2지 내부 방식공사) | 1,341 | 1,341 | 0 | 100.0 |
| 26 | 사고 이월 | 장기사용 송배수관 정비 (백제고분로 교통량측정용 검지기복구공사) | 12 | 12 | 0 | 100.0 |
| 27 | 사고 이월 | 장기사용 송배수관 정비 (올림픽로 장기사용 송배수관정비) | 915 | 915 | 0 | 100.0 |
| 28 | 사고 이월 | 정수센터 시설 유지보수 (광암정수센터 유해화학물질취급시설 정기검사 및 위험성평가 도서작성용역) | 11 | 11 | 0 | 100.0 |
| 29 | 사고 이월 | 정수센터 시설 유지보수 (광암정수센터 염소실공정안전보고 작성 및 현장심사) | 11 | 11 | 0 | 100.0 |

| | | | | | | |
|----|----------|---|-----|-----|----|-------|
| 30 | 사고 이월 | 아리수 생산재료비 (광암정수센터 입상활성탄 준설 및 투입) | 82 | 77 | 5 | 93.6 |
| 31 | 사고 이월 | 정수장 시설 유지보수 (구의정수센터 염소시설 공정안전보고서 및 현장심사컨설팅용역) | 15 | 15 | 0 | 100.0 |
| 32 | 사고 이월 | 정수장 시설 유지보수 (구의정수센터 유해화학물질 취급시설 정기검사도서작성용역) | 5 | 5 | 0 | 100.0 |
| 33 | 사고 이월 | 정수장 시설 유지보수 (뚝도정수센터 염소시설 공정안전관리 작성 용역) | 16 | 16 | 0 | 100.0 |
| 34 | 사고 이월 | 아리수 생산재료비 (암사정수센터 입상활성탄 교체공사) | 311 | 300 | 11 | 96.5 |
| 35 | 사고 이월 | 정수센터 시설 정비 (암사정수센터 1,2송수실 모터펌프교체) | 277 | 246 | 31 | 88.8 |
| 36 | 사고 이월 | 아리수 생산재료비 (강북정수센터 입상활성탄 교체공사) | 335 | 320 | 15 | 95.5 |
| 37 | 사고 이월 | 정수센터 시설 유지보수 (강북정수센터 염소시설 공정안전보고서 작성 및 현장심사 컨설팅 용역) | 16 | 16 | 0 | 100.0 |

□ 예산전용 : 없음

□ 예산변경사용(결산서 p.226~231)

- 예산변경사용은 「아리수 통합정보센터 시스템 유지관리」 등 총 8건, 10억 2천1백만원으로 직전 회계연도보다 6억 3천7백만원(165.9%) 증가하였음.

〈예산변경사용 사업 현황〉

(단위: 백만원)

| 연번 | 세부사업 | 세항 | 세목 | 예산액 | 변경사용액 | | 승인일 |
|----|------------------------|-------|-------------|--------|-------|-------|----------------------|
| | | | | | 감액 | 증액 | |
| | 총 계 | | | | 1,021 | 1,021 | |
| 1 | 아리수 통합정보센터 시스템 유지관리 | 일반관리비 | 수선유지비 | 1,612 | 40 | | '21.05.20 |
| | 상수도 홈페이지 운영관리 | 일반관리비 | 수선유지비 | 201 | | 40 | |
| 2 | 기본경비 | 일반관리비 | 사무관리비 | 2,586 | 38 | | '21.10.01 |
| | 아리수 품질 확인제 | 일반관리비 | 사무관리비 | 143 | | 38 | |
| 3 | 배수지 내부 방식 공사 | 배급수비 | 수선유지비 | 9,717 | 440 | | '21.11.24 |
| | 배수지 등 정밀안전진단.점검 및 시설정비 | 배급수비 | 수선유지비 | 5,786 | | 440 | |
| 4 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 | 건물 | 시설비 | 3,465 | 18 | | '21.11.25 |
| | 서비스 장비 확충 및 환경개선 | 건물 | 감리비 | 22 | | 18 | |
| 5 | 상수도관 누수복구 | 배급수비 | 특정업무 수행경비 | 484 | 6 | | '21.11.24 |
| | 인건비성경비 | 배급수비 | 직급보조비 | 1,339 | | 6 | |
| 6 | 인건비성경비 | 일반관리비 | 보수 | 34,883 | 179 | | '21.12.16, '21.12.29 |
| | 인건비성경비 | 일반관리비 | 무기계약 근로자보수 | 3,542 | | 179 | |
| 7 | 소블록 배수관 물세척 추진 | 배급수비 | 기간제근로자등보수 | 1,559 | 132 | | '21.12.29 |
| | 유수율 관리를 위한 누수탐사 | 배급수비 | 기간제근로자등보수 | 975 | 90 | | |
| | 인건비성경비 | 배급수비 | 무기계약직 근로자보수 | 815 | 36 | | |
| | 인건비성경비 | 배급수비 | 보수 | 41,965 | | 258 | |
| 8 | 인건비성경비 | 정수비 | 보수 | 25,978 | 42 | | '21.12.29 |
| | 인건비성경비 | 정수비 | 기타직보수 | 5,289 | | 42 | |

□ 불용

- 불용액(집행잔액)은 589억 9천5백만원으로 직전회계연도보다 206억 5천만원 감소되었으며, 불용률은 7.2%로 직전회계연도보다 2.1%p 감소되었음.

〈예산 불용 사유별 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 불용률 | 불용액 | 불용액 발생 사유 | | | | | |
|-------|------|--------------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | | 계획변경 취소 | 집행사유 미발생 | 예산절감 | 예비비 | 낙찰차액 | 지출잔액 |
| 2021년 | 7.2 | 58,995 (100.0%) | 1,013 (1.7%) | 1,448 (2.4%) | - - | 4,879 (8.3%) | 7,411 (12.5%) | 44,244 (75.1%) |
| 2020년 | 9.3 | 79,645 (100.0%) | 750 (0.9%) | 266 (0.3%) | - - | 5,120 (6.4%) | 14,472 (25.1%) | 59,037 (74.1%) |
| 증감 | △2.1 | △20,650 | 263 | 1,182 | - | △241 | △7,061 | △14,793 |

○ 불용액 발생 사유별 세부 내역은 다음과 같음.

- 계획변경 및 취소(5건, 10억 1천3백만원)

: 아리수 통합정보센터 시스템 유지관리(운영축소), 수도계량기 검침 불편 및 위험 수전 환경개선(보조금 교부지연), 상수도 인력의 전문화(코로나19로 인한 중단), 단기 해외연수 운영(코로나19로 인한 중단), 상수도 행정서비스 지원(코로나19로 인한 중단)

- 집행사유미발생(7건, 14억 4천8백만원)

: 장기미집행 도시계획시설 토지보상(중복보상 방지로 보상제외), 간선배관 부설공사(사업축소), 아리수 생산재료비(사업축소), 상수도관 누수 복구(배상금 지출감소), 아리수 통합정보센터 시스템 고도화(운영 축소), 노후 상수도관(송배수관) 정비(사업축소), 기본경비(사업축소)

- 예비비잔액(48억 7천9백만원)

- 낙찰차액(74억 1천1백만원)

: 계약 과정상에서 불가피하게 발생하는 금액

- 지출잔액(442억 4천4백만원)

: 전기오류수정손실(원인자부담금 환불), 아리수 생산재료비, 인건비성 경비 등

3. 재무제표(재무회계결산)

1) 재정상태 관련

- 자산은 5조 1,256억 9천8백만원으로 코로나19 여파로 세입급감에 따른 당기순손실 증가(353억 4천1백만원) 등에 기인하여 직전회계연도보다 609억 3천4백만원 감소되었음.
- 부채¹⁾는 1,190억 5백만원으로 선수금 감소(25억 2천7백만원)에 기인하여 직전회계연도보다 9억 2천만원 감소²⁾되었고, 부채비율은 2.38%로 직전회계연도보다 0.01%p 증가되었음.
- 자본은 5조 66억 9천3백만원으로 시설분담금 수입(339억원) 및 급수공사 기부채납자산(287억원) 등은 증가하였으나 전년대비 당기순손실 증가(353억 4천1백만원) 등에 기인하여 직전회계연도보다 600억 1천3백만원 감소되었음.
- 총수익은 6,419억 4천5백만원³⁾, 총비용은 7,751억 6천9백만원⁴⁾으로 당기순손실은 1,332억 2천4백만원 발생하였으며, 직전회계연도보다 353억 4천1백만원 증가되었음.

1) 부채는 회계학상 재무상태표 대변에 기재되는 자본 이외의 모든 항목을 말하는 것으로서 금전 차입의 채무액을 포함하는 더 넓은 개념. 부채비율 = (부채총계 / 자본총계) × 100

2) '21년도 선수금 61억 1천7백만원, '20년도 선수금 86억 4천4백만원

3) 타회계전입금수익 증가(133억 8천1백만원)로 영업외수익이 증가하였으나, 사용료수익 감소(343억 9천9백만원) 및 유형자산처분이익 감소(119억 8천3백만원) 등으로 매출액이 감소하여 총수익은 직전회계연도 대비 312억 4천3백만원 감소

4) 감가상각비 증가(83억 6천6백만원)등으로 직전회계연도 대비 총비용 40억 9천8백만원 증가

〈상수도사업본부 재정상태 현황〉

(단위: 백만원)

| 구 분 | 자 산 | 부 채 | 자 본 | 총수익 | 총비용 | 당기순손실 |
|-------|-----------|---------|-----------|---------|---------|---------|
| 2021년 | 5,125,698 | 119,005 | 5,006,693 | 641,945 | 775,169 | 133,224 |
| 2020년 | 5,186,632 | 119,926 | 5,066,706 | 673,188 | 771,070 | 97,883 |
| 증 감 | △60,934 | △921 | △60,013 | △31,243 | 4,099 | 35,341 |

2) 총괄원가 관련

- 상수도 평균요금은 톤당 522.10원으로 직전회계연도보다 21.21원 감소하고 생산원가는 톤당 743.39원으로 12.32원 증가함에 따라 요금현실화율은 직전회계연도 보다 4.09%p 감소한 70.23%임.
 - 평균요금은 코로나19 영향으로 사용료수익 감소(344억원) 등으로 전년대비 톤당 21.2원 감소
 - 생산원가는 인건비, 약품재료비, 차입금이자비용 등 톤당 16.0원 증가하였지만, 감가상각비, 수선교체비 등 비용이 톤당 28.3원 증가함에 따라 톤당 12.3원 증가

〈총괄원가계산서〉

| 구 분 | 2021년 | 2020년 | 증감 | 비고 |
|-------------------------|-----------|-----------|---------|--------------------|
| 연간조정량(천m ³) | 1,076,154 | 1,097,451 | △21,297 | |
| 사용료수익(백만원) | 561,861 | 596,260 | △34,399 | 원정수판매수익 포함 |
| 총괄원가(백만원) | 799,999 | 802,314 | △2,315 | 상수도 생산원가 |
| 결 함 액(백만원) | 238,138 | 206,055 | 32,083 | 총괄원가 - 사용료수익 |
| 평 균 요 금(원/톤) | 522.10 | 543.31 | △21.21 | 사용료수익/조정량 |
| 생 산 원 가(원/톤) | 743.39 | 731.07 | 12.32 | 총괄원가/조정량 |
| 요금현실화율(%) | 70.23 | 74.32 | △4.09 | 톤당 요금 /톤당 원가 |
| 요금인상요인(%) | 42.38 | 34.56 | 7.82 | (총괄원가-사용료수익)/사용료수익 |

〈톤당 구성원가 및 비율〉

(단위: 원)

| 구 분 | 계 | 인건비 | 동력비 | 약 품 재료비 | 원 수 구입비 | 수 선 교체비 | 경쟁민간 이 전 | 감 가 상각비 | 차입금 이자비용 | 자본 비용 | 기 타 (차감항목 포함) |
|-------|----------|---------|--------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|----------|---------------------|
| 2021년 | 743.39 | 130.76 | 49.42 | 9.82 | 50.61 | 119.90 | 59.16 | 235.79 | 0.90 | 98.63 | △11.6 |
| | (100.0%) | (17.6%) | (6.6%) | (1.3%) | (6.8%) | (16.1%) | (8.0%) | (31.7%) | (0.1%) | (13.3%) | (△1.6%) |
| 2020년 | 731.07 | 131.96 | 48.47 | 20.72 | 49.69 | 109.64 | 56.01 | 222.73 | 0.98 | 99.10 | △8.24 |
| | (100.0%) | (18.1%) | (6.6%) | (2.8%) | (6.8%) | (15.0%) | (7.7%) | (30.5%) | (0.1%) | (13.6%) | (-1.1%) |
| 증 감 | 12.32 | △1.2 | 0.95 | △10.9 | 0.92 | 10.26 | 3.15 | 13.06 | △0.08 | △0.47 | △3.36 |

※ 기타사항 : 일반운영비, 퇴직급여, 기타영업비용, 영업외비용, 기타영업수익 및 영업외수익

V. 검토 의견

1. 결산 총괄

- 2021회계연도 수도사업특별회계 세입예산 결산액(수납액)은 7,815억 1천6백만원, 세출예산 결산액(지출액)은 7,055억 9백만원이며, 수납액과 지출액의 차액인 세계잉여금은 760억 7백만원으로 직전회계연도보다 124억 5천8백만원 증가되었는데 이는 순세계잉여금 감소에도 불구하고 이월예산이 큰 폭으로 증가(83.3%)한 것에 기인하고 있음.
 - 세계잉여금 중 건설개량·사고이월액을 차감한 순세계잉여금은 수납액의 3.2% 수준인 254억 2천4백만원으로 전년대비 105억 3천6백만원 감소(△29.3%) 되었음.
 - 순세계잉여금 감소는 불용액 감소(△206억 5천만원)와 함께 코로나19 장기화에 따른 수돗물 사용료수익 감소(△343억 9천8백만원)에 주로 기인하고 있음.

〈최근 3년간 세입·세출 결산 총괄〉

(단위: 백만원)

| 구 분 | 예산현액(A) | | | 수납액 (B) | 지출액 (C) | 세계잉여금(B-C) | | |
|-------|---------|------------------|------------------|------------|------------|------------|---------------|------------|
| | 계 | 최 중 예 산 | 이 월 예 산 | | | 소 계 | 건설개량· 사고이월 | 순세계 잉여금 |
| 2021년 | 815,087 | 787,498 | 27,589 | 781,516 | 705,509 | 76,007 | 50,583 | 25,424 |
| 2020년 | 858,900 | 814,192 | 44,708 | 815,215 | 751,666 | 63,549 | 27,589 | 35,960 |
| 2019년 | 926,257 | 909,124 | 17,133 | 919,414 | 807,460 | 111,954 | 44,708 | 67,246 |

- 손익계산서에 따르면 총수익은 6,419억 4천5백만원, 총비용은 7,751억 6천9백만원, 총수익에서 총비용을 제외한 당기순손실은 전년대비 353억 4천1백만원 증가한 1,332억 2천4백만원에 달하고 있음.

코로나19에 따른 수도물 사용량 감소가 당기순손실에 일정부분 영향을 미치고 있다는 점을 감안하더라도 당기순손실이 큰 폭으로 증가하고 있는 것은 문제가 있다고 할 것임.

- 총수익은 전년대비 312억 4천3백만원이 감소하였으며, 수도물 사용량 감소에 따른 사용료 수익 감소에 기인하고 있음.
- 총비용은 전년대비 40억 9천9백만원이 증가하였으며, 감가상각비 증가(93억원) 등에 기인하고 있음.

〈최근 5년간 상수도사업본부 당기순손익 현황〉

(단위: 백만원)

| 회계연도 | 총수익 (A) | 총비용 (B) | 당기순이익(손실) (A-B) |
|------|------------|------------|--------------------|
| 2021 | 641,945 | 775,169 | △133,224 |
| 2020 | 673,188 | 771,071 | △97,883 |
| 2019 | 704,635 | 753,061 | △48,426 |
| 2018 | 700,143 | 748,852 | △48,709 |
| 2017 | 699,455 | 734,240 | △34,785 |

- 상수도사업본부 예산규모(최종예산 기준)는 2020년 8,141억 9천2백만원에서 2021년 7,874억 9천8백만원⁵⁾으로 큰 폭으로 감소함에 따라 재원 부족으로 인해 노후 상수도시설에 대한 정비 일정이 순연되었지만, 2023년 까지 단계적 수도요금 인상에 따라 예산규모는 다시 증가될 것이므로 노후 상수도시설에 대한 정비가 적기에 이루어질 수 있도록 만전을 기해야 할 것임.

5) 2019회계연도 기준으로는 1천억원 이상 감소

2. 세입 결산

- 2021회계연도 수도사업특별회계 세입 결산은 예산현액 8,150억 8천 7백만원의 98.0%인 7,989억 1천8백만원을 징수결정하여 97.8%인 7,815억 1천6백만원을 수납(징수)하였으며, 미수납액 174억 2백만원 중 36억 6천7백만원을 결손처분하고 137억 3천4백만원을 다음연도로 이월하였음.
- 예산현액은 사용료수익(감 344억원), 순세계잉여금(감 316억원) 등의 감소에 기인하여 전년대비 438억 1천3백만원(5.1%) 감소되었음.

〈세입 결산 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액 (A) | 징수결정액 (B) | 수납액 (C) | 미수납액 (B-C) | 미수납액 처리 | | 조정률 (B/A) | 징수율 (C/B) |
|-------|-------------|--------------|------------|---------------|----------|------------|--------------|--------------|
| | | | | | 결손처 분 | 다음연도 이월 | | |
| 2021년 | 815,087 | 798,918 | 781,516 | 17,402 | 3,667 | 13,734 | 98.0 | 97.8 |
| 2020년 | 858,900 | 835,766 | 815,215 | 20,551 | 671 | 19,880 | 97.3 | 97.5 |
| 증 감 | △43,813 | △36,848 | △33,699 | △3,149 | 2,996 | △6,146 | 0.7 | 0.3 |

- 예산현액 대비 징수결정액 비율인 조정률은 세출 예산 편성의 기초가 되는 세입 추계의 정확성을 평가하는 하나의 지표가 될 수 있음.

2021년의 경우 조정률은 98.0%로 전년도 97.3%에 비해 0.7% 증가하여 세수 추계의 오차가 다소 개선되었다고는 하지만, 100%를 하회하는 조정률은 재원부족에 따른 예산 계획 변경 등 사업 조정을 초래할 수 있으므로 조정률이 100%에 근접(>100%)하도록 세입 예산을 편성하는 것이 중요할 것임.

- 미수납액은 174억 2백만원으로 전년대비 24억 7천7백만원 감소 되었으며, 이 중 36억 6천7백만원을 결손처분하고, 137억 3천4백만원은 다음연도로 이월하였음.

미수납액 발생 사유를 보면, ‘납세태만’ 비중이 21.4%로 전년도 71.3%에 비해 크게 감소하였는데, 이는 전년도 결산검사에서 권고된 “코로나19 영향에 따른 경제적 손실로 인해 미수납된 경우 ‘자금압박’ 항목으로 분류 할 것”에 따른 것임.

또한, 코로나가 장기화되면서 ‘자금압박’ 비중이 69.3%를 차지하였는데, 금년 6월까지 시행 중인 소상공인 대상 수도요금 감면이 ‘자금압박’에 따른 미수납액 감소 효과를 나타내는지 지켜볼 필요가 있음.

〈미수납액 사유별 발생현황(결손처분 제외)〉

(단위: 백만원, %)

| 회계연도 | 미수납액 | 발생사유 | | | | | | | |
|------|--------|-------|-------|--------|---------|-------|-------|--------|-------|
| | | 무재산 | 행방불명 | 납세태만 | 폐업또는 부도 | 소송계류 | 국외이주 | 자금압박 | 기타 |
| 2021 | 13,734 | 88 | 7 | 2,934 | 441 | 44 | 1 | 9,521 | 698 |
| | (100) | (0.6) | (0.1) | (21.4) | (3.2) | (0.3) | (0.0) | (69.3) | (5.1) |
| 2020 | 19,880 | 372 | 59 | 14,172 | 681 | 340 | 17 | 2,405 | 1,834 |
| | (100) | (1.9) | (0.3) | (71.3) | (3.4) | (1.7) | (0.1) | (12.1) | (9.2) |

3. 세출 결산

1) 총괄

- 2021회계연도 수도사업특별회계 세출 예산현액은 최종예산 7,874억 9천8백만원과 전년도 이월예산 275억 8천9백만원을 합한 8,150억원 8천7백만원으로 직전회계연도보다 438억 1천3백만원 감소되었음.
- 지출액은 7,055억 9백만원으로 전년대비 461억 5천7백만원 감소하고 집행률 또한 86.3%로 전년대비 0.9%p 감소하였는데, 이는 코로나19 장기화(수돗물 사용량 감소)에 따른 세입 감소에 따라 사업규모를 축소한 것과 이월예산 규모가 큰 폭으로 증가(229억 9천4백만원)한 것에 주로 기인하고 있음.
- 불용액(집행잔액)은 589억 9천5백만원으로 전년대비 206억 5천만원 감소되었으며, 불용률 또한 직전회계연도 9.3%에서 7.2%로 감소(2.1%p)되었음.

〈세출 결산 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액 (A) | 지출액 (B) | 이월액(C) | | | 불용액 (D=A-B-C) | 집행률 (B/A) | 불용률 (D/A) |
|-------|-------------|------------|--------|------------|--------|------------------|--------------|--------------|
| | | | 소 계 | 건설개량 이월 | 사고이월 | | | |
| 2021년 | 815,087 | 705,509 | 50,583 | 22,218 | 28,364 | 58,995 | 86.6 | 7.2 |
| 2020년 | 858,900 | 751,666 | 27,589 | 11,135 | 16,454 | 79,645 | 87.5 | 9.3 |
| 증 감 | △43,813 | △46,157 | 22,994 | 11,083 | 11,910 | △20,650 | △0.9 | △2.1 |

2) 예비비 지출 (결산서 p.206~207)

- 예비비 예산액은 세출 예산현액의 0.85% 수준인 70억 8백만원으로 이중 21억 2천9백만원을 지출결정하고 20억 9천7백만원을 지출하였음.

예비비 지출 사유 중 배상금등은 대규모 택지개발사업단지 원인자부담금 반환 소송 관련 법원의 강제조정에 따른 환불 지급액에 기인한 것임.

원인자부담금 반환은 도시개발사업 시행자에게 택지를 분양받은 경우 건축물을 시공한 업체나 건축물 소유자에게 상수도 원인자부담금을 부과할 수 없다는 대법원 판결에 따른 것으로 법원의 강제조정과 상수도사업 본부의 환불 알림(공고) 등을 통해 반환 진행 중이며, 예비비와 추경예산 편성(370억원)을 통해 현재까지 408억원을 반환(98.3%)하였음.

〈원인자부담금 환불 현황(2022.5 기준)〉

(단위 : 건, 억원)

| 대 상 (소송이자 제외) | | | 환불완료 (소송이자 포함) | | 진행사항 | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----|-----|-------------------|------|------|----|-----|----|-------|----|-------|----|---------|----|--|--|
| | | | | | 소 계 | | 소송중 | | 환불심사중 | | 환불진행중 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | 환불미신청 | | 소재파악 불명 | | | |
| 구분 | 건수 | 금액 | 건수 | 금액 | 건수 | 금액 | 건수 | 금액 | 건수 | 금액 | 건수 | 금액 | 건수 | 금액 | | |
| 계 | 693 | 415 | 651 | 408* | 42 | 9 | 2 | 5 | 0 | 0 | 6 | 2 | 34 | 2 | | |
| 일반건축 행위자 | 645 | 227 | 603 | 220 | 42 | 9 | 2 | 5 | 0 | 0 | 6 | 2 | 34 | 2 | | |
| SH 공사 | 48 | 188 | 48 | 188 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |

* 소송이자 2억원 포함

인건비와 복리후생비 예비비 지출은 수도요금 인상(2021. 7) 이후 관련 민원 발생이 지속됨에 따라 업무 지원을 위해 기간제근로자의 근무기간을 3개월 연장하고자 1억 6천3백만원을 지출결정한 것으로 이에 대한 이견은 없음.

다만, 수도요금 인상이 2021년부터 2023년까지 매년 단계적으로 인상되고 인상 폭이 더 커짐에 따라 민원 대응에 만전을 기해야 할 것임.

〈예비비지출 현황〉

(단위: 백만원)

| 연 번 | 구 | | 분 사업명 | 지출 결정액 | 지출액 | 집행 잔액 | 비고 |
|--------|-------|--------------------|----------------|-----------|-------|----------|--------------------------------------|
| | 세항 | 목(세목) | | | | | |
| 합 계 | | | | 2,129 | 2,097 | 32 | |
| 1 | 일반관리비 | 배상금등 (배상금등) | 기본경비 | 1,823 | 1,823 | 0 | 소송 관련 원인자부담금 환불 |
| 2 | 일반관리비 | 재료비 (일반재료비) | 수질시험 연구 | 55 | 44 | 11 | 유충발생 대응 실험 비용 |
| 3 | 공기구비품 | 자산취득비등 (자산취득비) | 정수센터 시설정비 | 88 | 82 | 6 | 코로나19 대응 정수센터내 전동식방독면 추가 구매 |
| 4 | 일반관리비 | 인건비 (기간제근로자등보수) | 상수도행정 서비스지원 | 148 | 141 | 7 | 수도요금 인상에 따른 민원 증가로 |
| 5 | 일반관리비 | 복리후생비 (사회보험부담금) | 상수도행정 서비스지원 | 15 | 7 | 8 | 기간제노동자 기간 연장 |

3) 예산이월_건설개량이월 (p.44 참고 1, 결산서 p.208~210)

- 「지방공기업법」 제30조에 따라 2021년도에 집행을 완료하지 못하고 다음연도로 건설개량 이월된 사업은 「상수도 교육시설 확충」 등 총 7건, 222억 1천8백만원이며, 이 중 「광암수계 배수관로 정비」 사업이 54.1%를 차지하고 있음.

건설개량 이월 사업 중 「정수센터 시설정비」 사업을 제외한 6개 사업에서 예산 전액을 이월하였으며, 이 중 「상수도 교육시설 확충」, 「미아배수지 건설공사」, 「광암수계 배수관로 정비」 사업의 경우는 전년도에도 각각 설계용역 유찰, 사업부지 미확보, 설계 지연에 따라 건설개량 이월된 바 있음.

반복적인 이월 발생, 특히 사전절차 지연이 이월의 주요 사유인 만큼 예산편성 단계에서 사전검토 절차를 보다 강화하고 사전 행정절차 이행 여부를 면밀히 검토하는 등 효율적인 예산집행이 이루어질 수 있도록 해야 할 것임.

세부사업 중 「**광암수계 배수관로 정비**」 사업의 경우 2021년 6월 조달청에 계약 의뢰하였으나, 업역규제 폐지 및 ‘종합평가 낙찰자 결정기준’ 개정(’21년 9월)에 따른 세부 심사기준 유권해석⁶⁾으로 공고가 지연(’21년 11월)됨에 따라 이월한 것으로 당초 목표한 2027년 준공에 차질이 우려됨.

또한, 광암수계 공사시 수돗물 대체 공급을 위해 암사수계로 전환이 불가피함에 따라 일정기간 암사정수센터의 생산량은 증가할 것이며, 이에 따른 부하 발생이 우려되는바, 현재 추진 중인 「**정수장 순환정비**」 사업에 이러한 내용을 적극 반영하여 안정적인 수돗물 생산체계가 구축될 수 있도록 해야 할 것임.

4) 예산이월_사고이월 (p.45 참고 2, 결산서 p.210~219)

- 2021회계연도에 집행을 완료하지 못하고 다음연도로 사고이월된 사업은 「**장기사용 송배수관 정비**」 등 총 41건, 283억 6천4백만원으로 직전회계연도보다 119억 1천만원 증가되었음.
- 세부사업 중 「**시민과 소통하는 아리수 홍보**」 사업에서 어린이대공원내 위치한 아리수나라 홍보관의 어린이 이용과 홍보 활성화를 위한 콘텐츠 개선 용역을 실시하고자 예산현액 12억원 중 원인행위액 9억 5천만원 전액을 사업계획 수립 및 발주 지연에 따라 사고이월하였으며, 2억 5천만원을 불용하였음.

동 사업의 선행 과제인 “아리수나라 리뉴얼 기본계획 수립 용역”이 2020년 7월에 종료되었고, 후속 과제인 본 사업을 2021년까지 완료 목표하였으나, 이를 위한 계획수립이 2021년 6월에 확정되고 9월에 계약 체결

6) 동 공사는 300억원 이상 규모의 상수도전문공사로 종합평가 낙찰제 계약방식임. 조달청 확인 결과, 당초대로 적격심사를 할 경우 모든 상하수도전문업체가 탈락하는 상황인 바, 공정한 경쟁과 입찰기회 제공을 위해 적격성심사 평가방법 완화필요. 당초 지역업체 최소 참여비율을 49%→35%로 조정

되는 등 사업 발주까지 장기간이 소요되어 이월되었다고 설명하고 있음.

그러나 계획수립을 위한 기초적인 현장조사와 전문가 의견 수렴은 선행 과제에서 충분히 검토 가능한 것으로 판단되며 이를 통해 계획수립 지연에 따른 이월은 발생하지 않았을 것임.

따라서 향후에는 연속사업의 경우 사업준비 단계에 미리 사업방향과 시기를 설정하여 적정한 예산을 편성하고 이월이 발생하지 않도록 주의해야 할 것임.

- 「수도계량기 검침 불편 및 위험 수전 환경개선」 사업은 수도계량기 검침 불편 지역과 신규 수전 등에 사물인터넷 기술을 활용한 원격 검침시스템 설치를 목적으로 예산현액 101억 6천4백만원 중 55억 1천 9백만원을 지출하고 단말기 설치 지연 등을 이유로 31억 8천9백만원을 사고이월하였으며, 14억 5천7백만원을 불용하였음.

동 사업은 원격검침단말기 설치업체에서 검침불편과 위험수전 대상 지역을 살펴본 후 계량기 위치 불명과 수용가 장기부재 등 설치곤란을 이유로 계약기간 내 단말기 설치가 불가하여 납품기한 연기를 12월 까지 요청하였고, 동절기 현장설치의 안전을 고려해 다음연도 1월로 재차 요청함에 따른 계약 변경(납품기한 연장)으로 인해 다음연도로 사고이월 하여 금년 4월에서야 설치 완료한 것으로 설명하고 있음.

〈원격검침 계량기 및 단말기 설치현황('22.4.15. 현재)〉

(단위: 건)

| 구 분 | 합계 | 완 료 | 비고 |
|-----------|--------|--------|-----------------------------------|
| 합계 | 53,500 | 53,500 | |
| 검 침 불 편 | 10,256 | 5,642 | 감 4,614 [교체장애(호폐, 적치물 등 설치불가)] |
| 신 설 , 만 기 | 43,244 | 47,858 | 증 4,614 |

그러나 수용가 장기부재의 경우 그 불가피성을 인정하더라도 설치 위치 불명 등 이유로 인해 단말기 납품기한이 다음연도 1월까지 연기되었고 결과적으로 예산현액의 31.4%를 사고이월하고 있는 것은 그만큼 현장 여건을 제대로 반영하지 않은 채 사업계획을 수립했던 것으로 판단할 수 있을 것임.

한편, '원격검침시스템'은 디지털 수도계량기와 원격검침단말기를 수용가에 설치하고 사물인터넷을 통해 검침 값을 전송하는 무인자동검침 방식인데, 디지털 계량기 설치와 이후 원격검침단말기 설치가 각각 서울시설공단과 단말기 납품업체로 이원화⁷⁾됨에 따라 업무공백 발생이 빈번하고 데이터 오류까지 발생하는 경우 원격검침시스템 운영까지 3~4개월 정도 소요될 수 있으며, 단말기 성능검사에서 불합격되는 경우 재검사 또한 사업 지연의 주요 원인이 되고 있는바, 이에 대한 대책 마련이 필요할 것임.

- 「배수지 방수방식공사」는 계속사업으로 서울시 전역에 안정적인 수돗물 공급을 위해 배수지 내부 표면의 콘크리트 부식 방지를 위한 보강 공사를 실시하는 것으로 2021년에는 가좌2, 용마4, 월계3, 노량진1, 방배1 배수지 5개소를 대상으로 예산현액 92억 7천6백만원 중 33억 8천6백만원을 지출하고 공사기간 연장 등을 이유로 45억 6천1백만원을 사고이월하였으며, 13억 3천만원을 불용하였음.

동 사업은 상수도사업본부에서 연례적으로 세출예산을 이월하는 주요 사례⁸⁾로 사전절차와 준공까지 상당 기간 소요되어 매년 이월이 발생하고 있음.

7) 업무 이원화에 따른 소통 부재로 즉각 대처가 어려움.

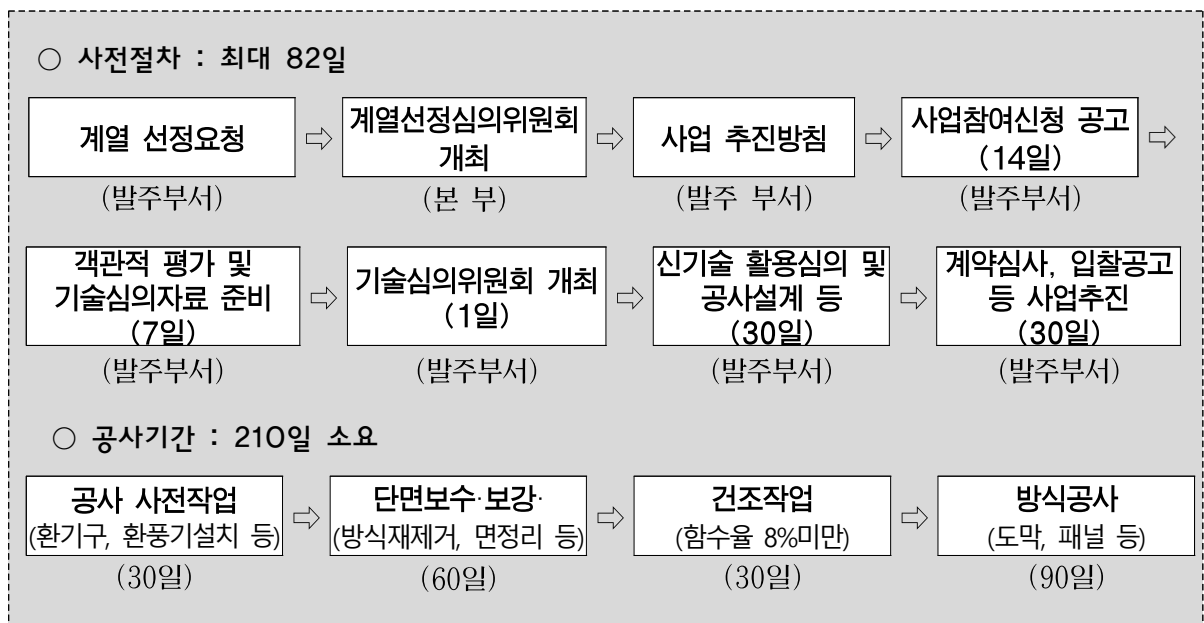
8) '17년 이월발생률 63.7%(보광배수지), '18년 사업취소(하자발생)에 따른 전액 불용, '19년 전년도 조치에 따른 미편성, '20년 이월발생률 62.5%, '21년 이월발생률 49.2%

〈2021년 배수지 방수방식공사 추진 내역〉

(단위: 백만원)

| 구 분 | 계 | 배수지 | | | | |
|-----------------------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | | 용마(4호지) | 월계(3호지) | 노량진(1호지) | 방배(1호지) | 가좌(2호지) |
| 시설용량(m ²) | 364,000 | 80,000 | 100,000 | 110,000 | 50,000 | 24,000 |
| 물 량(m ²) | 55,413 | 13,470 | 14,427 | 10,088 | 9,888 | 7,540 |
| 예산현액 | 9,276 | 2,280 | 2,400 | 1,707 | 1,674 | 1,215 |
| 지출액 | 3,386 | 952 | 576 | 521 | 700 | 637 |
| 사고이월액 | 4,561 | 949 | 1592 | 1008 | 616 | 396 |
| 불용액 | 1,330 | 379 | 232 | 179 | 358 | 182 |
| 준공(예정)일 | | '22년 5월 | '22년 4월 | '22년 4월 | '22년 4월 | '22년 5월 |

특히 연초 사업계획 시행 후 공법제열 선정 및 신기술활용심의 등 공사 계약일까지 사전절차 기간만 최대 82일에 달하여 공사 착공 시기는 빨라도 5월에서야 가능하며, 이후 공사 중단없이 추진된다고 하더라도 준공까지는 기본적으로 7개월이 소요되고 여기에 품질 확보를 위해 하절기와 동절기⁹⁾ 시공이 어렵다는 점을 고려한다면 다수 사업이 공사발주에서 준공일까지 1년 이상 소요되어 사고이월은 불가피한 것으로 판단됨.



9) 기온 변화로 인한 내부 건조상태 영향과 무더위와 혹한기에 따른 작업시간 단축 등

따라서, 단년도 예산체계의 틀에서 사업기간이 1년 이상 소요되어 매년 이월 발생이 불가피한 사업의 경우는 본부 차원의 별도 관리를 통해 사업추진이 원만하도록 철저를 기해야 할 것임.

- 「장기사용 송배수관 정비」 사업은 '84~'85년 부설된 덕타일주철관과 41년 이상 경과된 도복장강관 등 장기사용한 수질취약 송배수관을 선제적으로 정비하고자 총 사업비 2,955억원을 투입하여 2024년까지 완료하는 것을 계획하고 있음. 2021년에는 예산현액 157억 4천6백만원 중 40억 4천1백만원을 지출하고 예산현액의 66.4%인 104억 5천6백만원을 사고이월하였으며, 12억 4천9백천만원을 불용하였음.

동 사업은 수계전환 공사시 혼탁수 발생, 경찰청 업무협의 지연, 공사 중 지장물 발생 등 공사 중 장애요인 발생을 이월 사유로 제시하고 있지만, 세부 4개 사업¹⁰⁾ 모두 굴착공사로 비굴착공사와 같이 공법선정 등에 따른 사전절차가 필요하지 않음에도 불구하고 6월 이후에 공사가 이루어지고 있다는 것은 그만큼 당초 사업계획이 부실했음을 방증한다고 할 것임.

특히, 「우면산 가압장 불용관정비 및 급수체계 개선공사」는 동절기(12~2월) 굴착이 불가함에도 불구하고 3/4분기에 강남수도사업소로 예산이 배정되어 9월 발주, 11월 말에서야 계약 체결된 점을 살펴볼 때 사업계획 단계부터 사전 준비와 사업의 집행가능성 등에 대한 철저한 검토가 전혀 이루어지지 못한 것으로 판단됨.

10) 세부사업별 공사일전 변경 현황

| 사업명 | 당초(최초) | 변경(최종) |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|
| 흥익병원교차로~목동역교차로 송배수관 정비공사 | 2021. 6.14 ~ 2021.11.10 | 2021. 6.14 ~ 2022.7.06 |
| 공달래로 송배수관 정비공사 | 2021. 7.19 ~ 2021.12.30 | 2021. 7.19 ~ 2022.7.11 |
| 당산로 외 3개소 송배수관 정비공사 | 2021. 6. 1 ~ 2022.2.12 | 2021. 6. 1 ~ 2022.4.23 |
| 우면산 가압장 불용관정비 및 급수체계 개선공사 | 2021.12.16 ~ 2022.3.25 | 2021.12.16 ~ 2022.6.30 |

- 「아리수 생산재료비(입상활성탄 교체공사)」 사업은 깨끗한 수돗물을 안정적으로 공급하고자 아리수 정수센터의 입상활성탄의 교체시기(6년) 도래에 따라 구의, 강북정수센터의 입상활성탄을 교체, 구매하기 위한 것으로 예산현액 33억 1천8백만원 중 13억 5천5백만원을 지출하고 19억 6천3백만원을 물량확보 어려움 등을 이유로 사고이월하였으며, 2억 5천1백만원을 불용하였음.

동 사업은 최근 중국내 석탄 부족 사태와 맞물려 물량을 적기에 공급되지 못한 점과 함께 무엇보다 최근 수돗물 유충사태에 따른 정수처리 운영강화 조치의 일환으로 정수센터 유입수 수온이 10C 이하¹¹⁾ 동절기에만 활성탄 교체작업이 가능함에 따라 이월한 것으로 이에 대한 이견은 없음.

〈아리수 생산재료비(입상활성탄 교체공사) 사고이월 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 사업명(공사명) | 세출목 | 예산현액 | 사고이월 | | 다음연도 집행실적 (2022.5월 기준) | |
|---------------------------------------|-----------|-------|-------|------|---------------------------|------|
| | | | 금액 | 비율 | 집행액 | 집행률 |
| 합 계 | | 3,318 | 1,963 | 59.5 | 91 | 4.6 |
| 아리수 생산재료비 (구의정수센터 입상활성탄 굴상 및 포설공사) | 일반 재료비 | 239 | 104 | 43.5 | 91 | 87.5 |
| 아리수 생산재료비 (강북정수센터 입상활성탄 교체공사) | 일반 재료비 | 397 | 250 | 63.0 | - | - |
| 아리수 생산재료비 (강북정수센터 입상활성탄 구매) | 일반 재료비 | 2,682 | 1,609 | 60.0 | - | - |

11) 10C 이상일 경우 유충 등 생물활동 가능하다고 판단

5) 전용

- 2021회계연도 전용 내역은 없음(2020회계연도 전용은 3건, 10억 4천6백만원임)

6) 변경사용(결산서 p.226~231)

- 2021회계연도 예산 변경사용은 「아리수 통합정보센터 시스템 유지관리」 사업 등 총 8건, 10억 2천1백만원으로 직전회계연도보다 6억 3천7백만원(166%) 증가하였음.

〈최근 3년간 예산 변경사용 현황〉

(단위: 건, 백만원, %)

| 구 분 | 예산현액 | 건 수 | 변경사용액 | 변경사용률 | 비 고 |
|-------|---------|-----|-------|-------|---------------------|
| 2021년 | 815,087 | 8 | 1,021 | 0.12 | 3년 평균 변경사용률 0.1% |
| 2020년 | 858,900 | 5 | 384 | 0.04 | |
| 2019년 | 926,257 | 6 | 1,311 | 0.14 | |

- 세부사업 중 「상수도 홈페이지 운영관리」 사업의 수선유지비와 「아리수 품질 확인제」 사업의 사무관리비 변경사용은 서울시 안전감사와 서울시 의회에서 저수조의 수질검사 실제 이행에 대한 관리 감독 부족과 공원, 학교의 아리수음수대 수질검사 및 점검항목 관리소홀 등의 지적에 따른 후속조치 일환으로 이에 대한 이견은 없지만, 담당자의 업무 소홀 등으로 인해 관련 예산을 변경사용하는 사례는 지양되어야 할 것임.

「서비스 장비 확충 및 환경개선」 사업의 감리비 1천8백만원은 ‘구내식당 신설 및 화장실 시설개선공사’를 위한 감리비 부족분을 동일사업의 시설비에서 변경사용한 것임. 해당 공사는 2021년도 추경 예산으로 상수도 사업본부 직원 근무환경 개선을 위해 9억 5천만원이 편성되었으나 예산안 편성과정에서 공사비를 면밀하게 살펴보지 못한 것으로 향후에는 사업 계획 단계에서 철저한 준비를 통해 적정 공사비가 편성되도록 노력해야 할 것임.

〈예산변경사용 사업 현황〉

(단위: 백만원)

| 연번 | 세부사업 | 세항 | 세목 | 예산액 | 변경사용액 | | 승인일 | 사유 | 비고 |
|----|------------------------|-------|-------------|--------|-------|-------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | | | | 감액 | 증액 | | | |
| | 총 계 | | | | | 1,021 | 1,021 | | |
| 1 | 아리수 통합정보센터 시스템 유지관리 | 일반관리비 | 수선유지비 | 1,612 | 40 | | '21.05.20 | 저수조 위생조치 전산화 | 서울시 안전감사 지적사항 ('21.2.25) |
| | 상수도 홈페이지 운영관리 | 일반관리비 | 수선유지비 | 201 | | 40 | | | |
| 2 | 기본경비 | 일반관리비 | 사무관리비 | 2,586 | 38 | | '21.10.01 | 음수대 수질검사표 제작 | 서울시의회 지적사항 ('21.9.9) |
| | 아리수 품질 확인제 | 일반관리비 | 사무관리비 | 143 | | 38 | | | |
| 3 | 배수지 내부 방식 공사 | 배급수비 | 수선유지비 | 9,717 | 440 | | '21.11.24 | 유출방지시설에 따른 정비 예산 부족 | |
| | 배수지 등 정밀안전진단 점검 및 시설정비 | 배급수비 | 수선유지비 | 5,786 | | 440 | | | |
| 4 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 | 건물 | 시설비 | 3,465 | 18 | | '21.11.25 | 구내식당실사 및 화장실공사 감리비 부족 | |
| | 서비스 장비 확충 및 환경개선 | 건물 | 감리비 | 22 | | 18 | | | |
| 5 | 상수도관 누수복구 | 배급수비 | 특정업무 수행경비 | 484 | 6 | | '21.11.24 | | |
| | 인건비성경비 | 배급수비 | 직급보조비 | 1,339 | | 6 | | | |
| 6 | 인건비성경비 | 일반관리비 | 보수 | 34,883 | 179 | | '21.12.16, '21.12.29 | | |
| | 인건비성경비 | 일반관리비 | 무기계약 근로자보수 | 3,542 | | 179 | | | |
| 7 | 소블록 배수관 물세척 추진 | 배급수비 | 기간제근로자등보수 | 1,559 | 132 | | '21.12.29 | | 직원 증가에 따른 인건비 부족 |
| | 유수율 관리를 위한 누수탐사 | 배급수비 | 기간제근로자등보수 | 975 | 90 | | | | |
| | 인건비성경비 | 배급수비 | 무기계약직 근로자보수 | 815 | 36 | | | | |
| | 인건비성경비 | 배급수비 | 보수 | 41,965 | | 258 | | | |
| 8 | 인건비성경비 | 정수비 | 보수 | 25,978 | 42 | | '21.12.29 | | |
| | 인건비성경비 | 정수비 | 기타직보수 | 5,289 | | 42 | | | |

7) 불용

- 2021회계연도 세출예산 집행결과 불용액(집행잔액)은 589억 9천5백만원으로 직전회계연도보다 206억 5천백만원 감소하였고 예산현액 대비 불용률은 7.2%로 직전회계연도보다 2.1%p 감소하였음.

〈최근 5년간 예산 불용 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 2021년 | 2020년 | 2019년 | 2018년 | 2017년 |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 예산현액 | 815,087 | 858,900 | 926,257 | 828,210 | 818,209 |
| 불용액 | 58,995 | 79,645 | 74,088 | 74,541 | 70,161 |
| 불용률 | 7.2 | 9.3 | 8.0 | 9.0 | 8.6 |

최근 5년간 불용 현황에 미뤄 2021회계연도 예산 불용 규모는 크게 개선되었다고 할 수 있지만, 서울시 일반회계(1.6%)나 다른 특별회계¹²⁾(4.7%)에 비해서는 여전히 불용률이 높게 나타나고 있는 바, 한정된 재원의 효율적 운용을 도모하기 위해서는 예산 기획 단계부터 관행적인 예산 편성을 지양하고 사업별로 면밀한 검토 후 예산을 편성하며, 예산 집행시 효율적인 사업 관리를 통해 불용 발생이 최소화되도록 지속적인 노력이 필요할 것임.

- 불용액 발생 사유별 현황을 보면, 낙찰차액 및 지출잔액 감소가 불용액 감소를 견인하고 있는 것으로 보이지만, 지출잔액에 따른 불용액 규모가 여전히 크게 나타나고 있고 집행사유 미발생 또한 증가하고 있는 것은 문제가 있다고 할 것임.

〈최근 2년간 불용액 발생 사유별 현황〉

(단위: 백만원, %)

| 구 분 | 불용률 | 불용액 | 불용액 발생 사유 | | | | | |
|-------|------|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | | 계획변경 취소 | 집행사유 미발생 | 예산절감 [※] | 예비비 | 낙찰차액 | 지출잔액 |
| 2021년 | 7.2 | 58,995 (100.0%) | 1,013 (1.7%) | 1,448 (2.4%) | - - | 4,879 (8.3%) | 7,411 (12.5%) | 44,244 (75.1%) |
| 2020년 | 9.3 | 79,645 (100.0%) | 750 (0.9%) | 266 (0.3%) | - - | 5,120 (6.4%) | 14,472 (25.1%) | 59,037 (74.1%) |
| 증감 | △2.1 | △20,650 | 263 | 1,182 | - | △241 | △7,061 | △14,793 |

12) 공기업, 기타 특별회계

- 한편, 불용률 20% 이상 사업은 「국내외 수도사업 진출」 사업 등 총 12건, 59억 2천3백만원으로 전체 불용액의 10% 수준임(p.48, 참고 3).

「국내외 수도사업 진출」, 「상수도 인력의 전문화」, 「단기 해외연수 운영」, 「시민과 소통하는 아리수 홍보」 사업 등은 전년과 마찬가지로 여전히 코로나19 장기화로 인한 대외활동 위축 등에 따라 불가피하게 예산 현액 일부를 불용한 것으로 이에 대한 의견은 없음.

다만, 동 사업의 실적은 코로나19 추세 등 외부여건에 따라 예년 수준 회복 여부가 결정되는바, 이를 감안하여 내년도 사업계획을 마련해야 할 것임.

「노후 상수도관(송배수관) 정비(내용연수 경과 상수도관 안전진단) 사업은 2025년까지 예정된 ‘상수도관 모니터링 시스템 구축’ 계획의 1단계 사업으로 30년 이상 경과된 400mm 이상 송배수관에 대한 정비 방안 수립을 위하여 직접진단(내시경 검사, 시편채취 등) 등의 방식을 통해 안전진단 용역을 수행하는 것임.

동 사업은 최초 2019년에 24억 2천4백만원¹³⁾을 추경으로 편성하였으나 사전절차 지연을 이유로 예산 전액을 다음연도로 건설개량 이월하였고 2020년에도 준공기한 미도래 사유(‘20.7.3~’21.7.2)로 14억 1천7백만원을 다음연도(2021년)로 이월하였으나 사업추진 곤란을 이유로 6억 9천1백만원을 불용하는 등 당초 예산현액의 38.0%인 9억 2천만원을 불용하였음.

〈 「노후 상수도관(송배수관)정비」 예산 집행 현황〉

(단위: 백만원)

| 회계연도 | 사업명(공사명) | 세출목 | 예산현액 | 구분 | | |
|------|---|-----|-------|-------|-----|-----|
| | | | | 이월 | 지출 | 불용 |
| 2019 | 노후 상수도관(송배수관)정비 (내용연수경과 상수도관 안전진단(직접진단)) | 시설비 | 2,424 | 2,424 | - | - |
| 2020 | | 시설비 | 2,424 | 1,417 | 778 | 229 |
| 2021 | | 시설비 | 1,417 | - | 726 | 691 |

13) 국비 14억 2천4백만원, 시비 10억원

이를 구체적으로 살펴보면, 상수도관 내부 상태를 정확히 진단하기 위해서는 공기밸브를 활용한 내시경 장비 사용이 필수적이지만, 용역 수행 중 시설치된 공기밸브의 형식 부적정과 작동 불량에 다수 발견되는 등 정상적인 사업추진이 곤란하다고 판단되어 사업을 중단하였음. 결국 조사대상은 당초 610개소에서 43개소(7%)로 큰 폭으로 축소되었다는 것임.

〈공기밸브를 활용한 내시경 조사 불가 유형〉

| 구분 | 조사불가 유형 | | | | |
|----|---------|----------|-----------|----------|------------------|
| | 합계 | 밸브형식 부적정 | 조절밸브 작동불량 | 맨홀위치 부적정 | 기타 (매몰, 누수 등) |
| 개소 | 567 | 240 | 46 | 271 | 10 |

| 쌍구, 일체형 등 밸브형식 부적정 | 조절밸브 작동불량 | 맨홀위치 부적정 |
|--|---|--|
|  |  |  |

이는 그만큼 노후 상수도관에 대한 정확한 진단이 당초 목표한 수준으로 이루어지지 않은 것으로 30년 이상 경과된 상수도관에 대한 구역별 노후도 등을 파악하고 한정된 자원과 급수 문제를 고려하여 순차적인 정비계획을 수립하는 중요한 사업임에도 불구하고 추진 일정이 지연되고 축소되어 불용액 또한 과다하게 발생하는 등 사업계획이 부실했던 것으로 판단됨.

이와 별도로 2단계(20~30년 경과된 송배수관 대상) 사업인 “상수도관 내부 상태 조사 및 진단 용역¹⁴⁾”을 2021년 3월부터 추진하여 예산현액의 58.7%인 11억 7천4백만원을 다음연도로 이월하고 있지만, 상수도관 내부 상태 조사는 앞서 제시한 사업과 동일한 목적, 동일한 방법(CCTV조사 등)으로 추진됨에 따라 조사대상 축소가 불가피할 것으로 전망됨.

14) '21년, 장기사용 송배수관 정비(상수도관 내부상태 조사 및 진단용역), 20억원

〈연차별 상수도관 모니터링 추진계획〉

| 항 목 | 1차년도 | | | | 2차년도 | | | 26년 ~ |
|-------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------------|
| | 20년 | 21년 | 22년 | 23년 | 24년 | 25년 | | |
| 합계(개소) | 3,562 | 511 | 600 | 600 | 651 | 600 | 600 | 주기적 모니터링 시행 |
| 송배수관 (D400 이상) | 10~20년 | | | | | | | |
| | 20~30년 | | | | | | | |
| | 30년 초과 | | | | | | | |
| 배급수관 (D350 이하) | 10~20년 | | | | | | | |
| | 20~30년 | | | | | | | |
| | 30년 초과 | | | | | | | |
| 소요예산 (백만원) | 17,679 | 2,424 | 3,000 | 3,000 | 3,255 | 3,000 | 3,000 | |

※ 선제적 유지관리를 위한 상수도관망 모니터링 시스템 구축 기본계획 내

- 또한, 불용액 10억원 이상 사업은 총 17건으로 전체 불용액의 73.4%인 432억 9천8백만원을 차지하고 있으며, 코로나19 영향을 제외하면 계약 과정에서 발생하는 낙찰차액을 주요 원인으로 제시하고 있음(p.49, 참고4).

특히, 수돗물의 안정적인 생산 및 공급을 위해 계속사업으로 추진 중인 「아리수 생산재료비」와 「정수센터 시설정비」 및 「정수센터 시설유지 보수」, 그리고 「장기사용 송배수관 정비」 및 「장기사용 배급수관 정비」 사업 등은 불용률이 10% 이하를 보이고 있지만, 불용액 규모는 167억 3천4백만원, 다음연도 이월액 또한 175억 4천7백만원에 달하는 등 매년 상당한 규모의 예산이 당해연도에 적기 집행되지 못하고 있음.

이와 같이 일부 사업의 경우 예산현액 대비 불용액 비중이 상대적으로 낮다고 할지라도 상당 금액을 당해연도에 집행하지 못하고 다음연도로 이월하고 있고 불용액 또한 규모가 커서 수도사업특별회계 전체 불용액 규모를 증가시키고 있는 바, 한정된 자원 범위내에서 합리적인 예산 운용을 위해서는 예산 규모가 큰 사업에 대한 보다 면밀한 관리가 필요할 것임.

「아리수 통합정보센터 시스템 고도화」 사업은 실시간 수질감시를 위한 수질자동측정기와 수질전광판 설치, 아리수통합정보센터의 환경개선 등을 목적으로 예산현액 131억 4천2백만원 중 99억 9천2백만원을 지출하고 2억 3백만원을 사고이월하였으며, 29억 4천7백만원¹⁵⁾을 불용하였음.

주요 불용사유로 아리수통합정보센터 시설 개선을 위해 실시설계 용역 추진 과정에서 상수도사업본부 본관 리모델링 공사 계획과 맞물려 이후 검토 결과, 센터 상황실을 이전하는 것으로 결정함에 따라 사업규모가 당초 보다 축소되었다고 설명하고 있음.

그러나 당초 계획된 리모델링 공사 범위에는 아리수통합정보센터 공간도 포함¹⁶⁾하였으나 아리수통합정보센터 시설 개선 추진부서에서는 이를 인지 못하고 실시설계 용역을 그대로 추진('21.2.18 ~ '21.5.18)하였고 이 과정에서 리모델링 공사 추진 부서와 협의를 통해 사업 방향을 재검토하여 아리수 통합정보센터를 이전하기로 결정¹⁷⁾한 것임.

이는 사업계획 단계에서 유관 부서와의 협의 없이 예산을 편성하고 이후 추진과정에서 사업 축소로 과다한 불용이 발생한 것으로 향후 예산안 편성 단계에서 면밀한 검토를 통해 비효율적인 예산 집행이 발생하지 않도록 노력해야 할 것임.

15) 보조금 반납 9억 9천2백만원

16) 리모델링 공사내용에 아리수통합정보센터 주출입구 전실 중문에 대한 철거 및 복구 공사가 포함

17) 이로 인해, 설계 용역이 일시 중단(2021.5.6 ~ 2021.7.4)되고 준공시기도 연장(2021. 7.16)

4. 재무제표 결산 (결산서 p.59~61)

- 2021년말 기준 수도사업특별회계 부채¹⁸⁾는 1,190억 5백만원으로 급수공사 선수금 25억 2천7백원 감소 등에 기인하여 직전회계연도보다 9억 2천1백만원 감소¹⁹⁾되었으며, 부채비율은 2.38%로 전년 수준으로 유지하고 있음.

〈최근 5년간 부채비율 현황〉

(단위: %)

| 구 분 | 2017년 | 2018년 | 2019년 | 2020년 | 2021년 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 부채비율 | 4.31 | 3.09 | 2.88 | 2.37 | 2.38 |

- 당기순손실은 1,332억 2천4백만원 발생하여 직전회계연도보다 353억 4천1백만원 증가하였으며, 특히 지속적인 당기순손실 발생과 최근 큰 폭의 증가는 결국 현금재원 부족 및 예산규모 축소를 초래할 수 있고 이에 따라 노후 상수도시설 정비를 위한 재원 확보에 영향을 미칠 것으로 판단됨.

〈최근 5년간 상수도사업본부 당기순손익 현황〉

(단위: 백만원)

| 구 분 | 총수익 (A) | 총비용 (B) | 당기순이익(손실) (A-B) | 비 고 |
|-------|------------|------------|--------------------|-----|
| 2021년 | 641,945 | 775,169 | △133,224 | |
| 2020년 | 673,188 | 771,070 | △97,883 | |
| 2019년 | 704,635 | 753,061 | △48,426 | |
| 2018년 | 700,143 | 748,852 | △48,709 | |
| 2017년 | 699,455 | 734,240 | △34,785 | |

한편, 작년 7월에 단행된 수도요금 인상에 따른 추가 세입으로 노후 상수도

18) 부채는 회계학상 재무상태표 대변에 기재되는 자본 이외의 모든 항목을 말하는 것으로서 금전 차입의 재무채를 포함하는 더 넓은 개념. 부채비율=(부채총계/(자본총계))×100

19) '21년도 선수금 61억 1천7백만원, '20년도 선수금 86억 4천4백만원

시설에 대한 활발한 정비를 기대하고 있지만, 코로나19 여파에 따른 수도물 사용료 수입 감소와 2023년 이후로 유예된 차입금 상환(877억 5천7백만원) 등은 상수도 세출예산 편성에 단기적인 영향을 미칠 수 있을 것임.

〈연도말 차입금 잔액 현황〉

(단위: 백만원)

| 연도 | 구분 | 상환액 (원금) | 차입액 | 연도말 차입금 잔액 |
|-------|-----------|-------------|--------|---------------|
| 2016년 | 계 | 32,040 | 0 | 261,865 |
| | 통합재정안정화기금 | 30,540 | 0 | 261,865 |
| | 공공자금관리기금 | 1,500 | 0 | - |
| 2017년 | 통합재정안정화기금 | 68,424 | 0 | 193,441 |
| 2018년 | 통합재정안정화기금 | 62,614 | 0 | 130,827 |
| 2019년 | 통합재정안정화기금 | 65,414 | 51,400 | 116,813 |
| 2020년 | 통합재정안정화기금 | 29,056 | 0 | 87,757 |
| 2021년 | 통합재정안정화기금 | 0 | 0 | 87,757 |

* 환경부 공공자금관리기금은 '16년 상환을 완료하였음.

특히, 중기재정계획('22~'26년) 상 수도요금 인상('21~'23년)에도 불구하고 향후 5년간 상수도시설 투자 재원 부족은 작년 추계(2,269억원) 보다 9,163 억원이 늘어난 1조 1,432억원 규모로 확대될 것으로 전망됨에 따라 부족 재원확보 방안(경영합리화, 추가 수도요금 인상 등) 마련이나 불가피한 경우 중기재정계획의 변경이 필요할 수도 있을 것임.

〈수도요금 인상에 따른 향후 5년간 재정수입 및 지출 전망〉

(단위: 억원)

| 구분 | 계 | '22년 | '23년 | '24년 | '25년 | '26년 |
|--------------|---------|-------|--------|--------|--------|--------|
| 투자 수요(A) | 54,952 | 8,180 | 11,181 | 11,980 | 11,509 | 12,102 |
| 세입 규모(B) | 43,520 | 8,180 | 8,961 | 8,885 | 8,784 | 8,710 |
| 부족분 (B-A) | △11,432 | 0 | △2,220 | △3,095 | △2,725 | △3.392 |

참고 내용

참고 1. 다음연도 건설개량이월 사업 현황

(단위: 백만원, %)

| 연 번 | 사업명(공사명) | 세출목 | 예산한액 | 건설개량이월 | | 비 고 |
|--------|---|-----------|--------|--------|-------|-------------------|
| | | | | 금액 | 비율 | |
| 합 계 | | | 22,397 | 22,219 | 99.2 | |
| 1 | 상수도 교육시설 확충 (상수도 교육시설 확충) | 시설비 | 1,968 | 1,968 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| | | 감리비 | 28 | 28 | 100.0 | |
| | | 시설 부대비 | 4 | 4 | 100.0 | |
| 2 | 미야배수지 건설공사 (미야배수지 건설공사) | 시설비 | 1,246 | 1,246 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| 3 | 정수센터 시설정비 (강북정수센터 배출수 처리시설개선) | 시설비 | 1,350 | 1,172 | 86.8 | 사전 절차 지연 |
| 4 | 장기사용 송배수관 정비 (영등포구 양평로 21길25~도림교외 2개소 장기사용 송배수관 정비공사) | 시설비 | 5,258 | 5,258 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| 5 | 광암수계 배수관로 정비 (광암수계 배수관로 정비) | 시설비 | 11,996 | 11,996 | 100.0 | 기타 |
| | | 시설 부대비 | 28 | 28 | 100.0 | |
| 6 | 아리수올림터-배수지 노후 기전시설개량 (내곡아리수올림터 수충격 방지설비 제작구매설치) | 시설비 | 151 | 151 | 100.0 | 공사중 장애요인 발생 |
| 7 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (정문 경비실 증개축공사) | 시설비 | 368 | 368 | 100.0 | 사전 절차 지연 |

참고 2. 사고이월 사업 현황

(단위: 백만원, %)

| 연도 | 사업명(공사명) | 세출목 | 예산현액 | 사고이월 | | 비고 |
|----|--|---------------|--------|-------|-------|-------------------|
| | | | | 금액 | 비율 | |
| 1 | 상수도 교육시설 확충 (상수도관망 운영 실증시설 기본 및 실시설계용역) | 시설비 | 154 | 43 | 27.9 | 사전 절차 지연 |
| 2 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (본부 사무실 환경개선 리모델링 사업) | 시설비 | 595 | 501 | 84.2 | 사전 절차 지연 |
| 3 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (본부 구내식당 및 화장실 시설개선 사업) | 시설비 | 932 | 784 | 84.1 | 사전 절차 지연 |
| | | 감리비 | 20 | 19 | 95.0 | |
| 4 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (본부 구내식당 물품 구매) | 자산취득비 | 24 | 23 | 95.8 | 유관 사업 지연 |
| 5 | 기본경비 (본부 사무실 이전 및 공간재배치 용역) | 사무관리비 | 25 | 24 | 96.0 | 유관 사업 지연 |
| 6 | 시민과 소통하는 아리수 홍보 (아리수나라 홍보 콘텐츠 리뉴얼 용역) | 사무관리비 | 1,200 | 950 | 79.2 | 기타 |
| 7 | 수도계량기 검침 불편 및 위험 수전 환경개선 ('21년 수도계량기 원격검침단말기 구매설치) | 급수계량 기교체비 | 10,164 | 3,189 | 31.4 | 공사중 장애요인 발생 |
| 8 | 행정정보시스템 구축 (디지털 서울워터-ON 2단계 구축) | 정보화시스 템취득비 | 400 | 98 | 24.5 | 사업 계획 변경 |
| 9 | 행정정보 시스템 유지보수 (본부 사무공간 환경개선 통신공사) | 수선유지비 | 35 | 31 | 88.6 | 유관 사업 지연 |
| 10 | 미아배수지 건설공사 (미아배수지 건설공사 기본 및 실시설계용역) | 시설비 | 753 | 325 | 43.2 | 사전 절차 지연 |
| 11 | 아리수 통합정보센터 시스템 고도화 (수질자동감시시스템 수질정보 분석지원기능 개발) | 정보화시스 템취득비 | 257 | 203 | 79.0 | 사전 절차 지연 |
| 12 | 정수센터 시설정비 (정수생산시설 공정 최적화 용역) | 시설비 | 200 | 200 | 100.0 | 기타 |
| 13 | 강북정수센터 고도정수처리시설 확장 (강북정수센터 고도정수처리시설 확장) | 시설비 | 7,710 | 1,287 | 16.7 | 공사중 장애요인 발생 |
| | | 감리비 | 740 | 68 | 9.2 | |
| 14 | 정수센터 시설정비 (강북 탈수설비 개량) | 시설비 | 2,800 | 1,158 | 41.4 | 기타 |
| 15 | 정수센터 시설정비 (강북 활성탄지 회수시설 개선공사) | 시설비 | 1,450 | 732 | 50.5 | 사전 절차 지연 |

| | | | | | | |
|----|--|-------|-------|-------|------|-------------------|
| 16 | 장기사용 송배수관 정비 (장기사용 대형 송배수관 정비공사 기본 및 실시설계 용역) | 시설비 | 1,939 | 759 | 39.1 | 기타 |
| 17 | 장기사용 송배수관 정비 (상수도관 내부상태 조사 및 진단용역) | 시설비 | 2,000 | 1,174 | 58.7 | 기타 |
| 18 | 광암수계 배수관로 정비 (광암수계 배수관로 정비) | 시설비 | 2,567 | 2,387 | 93.0 | 기타 |
| | | 감리비 | 706 | 606 | 85.8 | |
| 19 | 배수지 등 정밀안전진단·점검 및 시설정비 (2021년 가회배수지등 10개소 정밀안전점검용역) | 수선유지비 | 161 | 76 | 47.2 | 기타 |
| 20 | 배수지 내부 방식공사 (가좌배수지 2호지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 1,215 | 396 | 32.6 | 사업 계획 변경 |
| 21 | 배수지 내부 방식공사 (용마배수지 4지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 2,280 | 949 | 41.6 | 공사중 장애요인 발생 |
| 22 | 배수지 내부 방식공사 (월계배수지 3지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 2,400 | 1,592 | 66.3 | 공사중 장애요인 발생 |
| 23 | 장기사용 송배수관 정비 (홍익병원교차로~목동역교차로간 장기사용 송배수관 정비 공사) | 시설비 | 830 | 333 | 40.1 | 공사중 장애요인 발생 |
| 24 | 장기사용 송배수관 정비 (곰달래로 장기사용 송배수관 정비공사) | 시설비 | 1,355 | 643 | 47.5 | 공사중 장애요인 발생 |
| 25 | 장기사용 송배수관 정비 (당산로 외 3개소 장기사용 송배수관 정비공사) | 시설비 | 2,659 | 820 | 30.8 | 공사중 장애요인 발생 |
| 26 | 아리수올림터배수지 노후 기전시설 개량 (신대방증압장 모터펌프 제작구매 설치) | 시설비 | 118 | 97 | 82.2 | 공사중 장애요인 발생 |
| 27 | 배수지 내부 방식공사 (노량진배수지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 1,707 | 1,008 | 59.1 | 기타 |
| 28 | 배수지 등 정밀안전진단·점검 및 시설정비 (2021년 노량진배수지외 6개소 정밀안전점검 및 정밀안전진단용역) | 수선유지비 | 109 | 45 | 41.3 | 기타 |
| 29 | 배수지 내부 방식공사 (방배 1배수지 내부 방식공사) | 수선유지비 | 1,674 | 616 | 36.8 | 기타 |
| 30 | 장기사용 송배수관 정비 (우면산 가압장 불용관정비 및 급수체계 개선공사) | 시설비 | 1,705 | 1,470 | 86.2 | 기타 |

| | | | | | | |
|----|--|--------------|-------|-------|-------|-------------------------|
| 31 | 배수지 등 정밀안전진단.점검 및 시설정비 (2021년 길동배수지 정밀안전진단용역) | 수선유지비 | 88 | 38 | 43.2 | 기타 |
| 32 | 정수센터 시설 유지보수 (유해화학물질 취급시설 안전진단 도서 작성 용역) | 수선유지비 | 12 | 12 | 100.0 | 기타 |
| 33 | 아리수 생산재료비 (2021년 구의정수 입상활성탄 굴상 및 포설공사) | 일반재료비 | 239 | 104 | 43.5 | 기타 |
| 34 | 정수센터 시설 정비 (오존 접촉조 잔류오존계측기 설치) | 시설비 | 336 | 156 | 46.4 | 관급 및 외자재 구매 지연 |
| 35 | 정수센터 시설 정비 (암사정수센터 2정수장 여과지 하부집수장치 개선공사) | 시설비 | 1,500 | 543 | 36.2 | 공사중 장애요인 발생 |
| 36 | 서비스 장비 확충 및 환경개선 (정문 경비실 건축공사 설계용역 및 관리계획 인가 용역) | 시설비 | 32 | 32 | 100.0 | 사전 절차 지연 |
| 37 | 아리수 생산재료비 (강북아리수정수센터 입상활성탄 교체공사) | 일반재료비 | 387 | 250 | 64.6 | 사전 절차 지연 |
| 38 | 아리수 생산재료비 (강북아리수정수센터 입상활성탄 구매) | 일반재료비 | 2,682 | 1,609 | 60.0 | 관급 및 외자재 구매 지연 |
| 39 | 정수센터 시설 유지보수 (강북아리수정수센터 정수지(4호지) 구조물 보수공사) | 수선유지비 | 2,094 | 1,155 | 55.2 | 사전 절차 지연 |
| 40 | 수도계량기 교체 (2021년 소형 수도계량기 구매(제2차)) | 급수계량 기교체비 | 940 | 830 | 88.3 | 기타 |
| 41 | 수도계량기 교체 (2021년 서울형 역류방지용 수도계량기 및 유니온 조달구매) | 급수계량 기교체비 | 1,144 | 1,029 | 89.9 | 기타 |

참고 3. 불용률 20% 이상 사업 현황

(단위: 백만원, %)

| 연번 | 사업명 | 예산현액 | 지출액 | 다음연도 이월액 | 불용액 | 불용률 | 전년도 불용률 |
|----|----------------------|-------|-------|-------------|-------|-------|-------------|
| 1 | 국내외 수도사업 진출 | 59 | 18 | - | 41 | 68.9 | 79.5 |
| 2 | 상수도 인력의 전문화 | 776 | 443 | - | 333 | 42.9 | 45.9 |
| 3 | 단기 해외연수 운영 | 116 | 0 | - | 116 | 100.0 | 100 |
| 4 | 시민과 소통하는 아리수 홍보 | 4,505 | 1,599 | 950 | 1,956 | 43.4 | 51.6 |
| 5 | 장기미집행 도시계획시설 토지보상 | 2,000 | 1,512 | - | 488 | 24.3 | |
| 6 | 수돗물 평가위원회 운영 | 145 | 102 | - | 43 | 29.4 | |
| 7 | 암사 수전 전압 변경 | 5,174 | 3,981 | - | 1,193 | 23.0 | |
| 8 | 유량계 교정검사 및 유지보수 | 1,402 | 1,077 | - | 325 | 23.2 | |
| 9 | 노후 상수도관(송배수관) 정비 | 1,417 | 726 | - | 691 | 48.7 | 전년도 이월사업 |
| 10 | 배수지 물탱크 청소 | 3,185 | 2,516 | - | 669 | 20.9 | 24.5 |
| 11 | 하수수질시험 연구 | 103 | 54 | - | 49 | 48.0 | 22.6 |
| 12 | 하수수질시험 연구장비 확충 | 85 | 66 | - | 19 | 21.9 | 33.8 |

참고 4. 불용액 10억원 이상 사업 현황

(단위: 백만원, %)

| 연번 | 사 업 명 | 예산현액 | 지출액 | 다음년도 이월액 | 불용액 | 불용률 |
|----|-----------------------------|---------|---------|-------------|-------|------|
| 1 | 아리수 생산재료비 | 139,623 | 131,118 | 1,963 | 6,543 | 4.6 |
| 2 | 인건비성 경비 | 168,522 | 163,495 | - | 5,028 | 2.9 |
| 3 | 전기오류수정손실 (원인자부담금 반환) | 37,000 | 32,191 | - | 4,809 | 12.9 |
| 4 | 정수센터 시설정비 | 36,489 | 28,035 | 3,961 | 4,493 | 8.7 |
| 5 | 아리수 통합정보센터 시스템 고도화 | 13,142 | 9,992 | 203 | 2,947 | 14.8 |
| 6 | 장기사용 송배수관 정비 | 38,754 | 25,371 | 10,456 | 2,927 | 6.8 |
| 7 | 기본경비 | 16,314 | 13,479 | 24 | 2,811 | 17.2 |
| 8 | 시민과 소통하는 아리수 홍보 | 4,505 | 1,599 | 950 | 1,956 | 43.4 |
| 9 | 배수지 내부 방식공사 | 13,760 | 7,682 | 4,561 | 1,517 | 11.0 |
| 10 | 수도계량기 교체 | 14,071 | 10,727 | 1,860 | 1,484 | 10.5 |
| 11 | 수도계량기 검침 불편 및 위험 수전 환경개선 | 10,550 | 5,883 | 3,189 | 1,478 | 14.0 |
| 12 | 정수센터 시설유지 보수 | 19,871 | 17,300 | 1,167 | 1,404 | 7.0 |
| 13 | 장기사용 배급수관 정비 | 34,927 | 33,560 | - | 1,367 | 3.9 |
| 14 | 암사수전전압 변경 | 5,174 | 3,981 | - | 1,193 | 23.0 |
| 15 | 상수도 행정서비스 지원 | 6,340 | 5,175 | - | 1,165 | 18.3 |
| 16 | 상수도 밸브실 등 지하시설물 유지관리 | 5,967 | 4,811 | - | 1,156 | 19.3 |
| 17 | 강북정수센터 고도정수처리시설 확장 | 9,834 | 7,459 | 1,356 | 1,020 | 10.3 |