

2. 예산총칙

제1조(총칙) 2026년도 보령시 하수도 공기업 특별회계 예산의 예정손익계산서, 예정재무상태표 및 예정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 예정손익계산서

차 변		대 변	
비 용	11,751,508 천원	수 익	8,212,381 천원
		순손실	3,539,127 천원

나. 예정재무상태표

차 변		대 변	
자 산	338,505,761 천원	부 채	19,789,520 천원
		자 본	318,716,241 천원

다. 예정현금흐름표(자금계획서)

과 목	금 액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	7,105,168 천원
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△57,024,754 천원
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	38,484,990 천원
IV. 현금의 증감(I + II + III)	△11,434,596 천원
V. 기초의 현금	12,125,024 천원
VI. 기말의 현금(IV + V)	690,428 천원

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 하수전수	13,943 전
나. 연간하수처리량	14,169 천 m ³
다. 1일평균하수처리량	39 천 m ³
라. 주요건설·개량사업	

(단위 : 백만원)

사 업 명	사업비
해 당 없	음

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

	수	입
제1관 사업수익		8,212,381 천원
제1항 영업수익		7,411,418 천원

제2항 영업외수익		800,963 천원
	지	출
제1관 사업비용		1,359,213 천원
제1항 영업비용		1,289,213 천원
제2항 영업외비용		20,000 천원
제3항 예비비		50,000 천원

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

	수	입
제1관 자본적수입		39,519,619 천원
제1항 투자자산처분		- 천원
제2항 유형자산처분		- 천원
제3항 기타비유동자산처분		- 천원
제4항 유동부채수입		- 천원
제5항 비유동부채수입		- 천원
제6항 자본금수입		- 천원
제7항 자본잉여금수입		38,484,990 천원
제8항 유보자금		1,034,629 천원
제9항 기타자본적수입		- 천원
	지	출
제1관 자본적지출		46,372,787 천원
제1항 투자자산취득		- 천원
제2항 유형자산취득		31,489,760 천원
제3항 무형자산및기타비유동자산취득		- 천원
제4항 비가동설비자산취득		14,238,750 천원
제5항 유동부채상환		- 천원
제6항 비유동부채상환		- 천원
제7항 기타자본적지출		3,849 천원
제8항 예비비		640,428 천원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

관.항.세항.목	사 업 명	총액	년 도	연할액
자본적지출		67,636,210		
유형자산취득		67,636,210		

관.항.세항.목	사 업 명	총액	년 도	연할액
구축물		67,636,210		
자본지출		67,636,210		
시설비및부대비		67,636,210		
시설비	주교.동대처리분구(평신마을) 하수관로 설치사업	31,347,648	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	5,517,000 11,143,000 14,216,000 471,648 0
시설비	원산도 공공하수처리시설 신설사업	12,217,210	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	4,806,000 7,192,000 219,210 0 0
시설비	도서지역 소규모하수처리시설 설치	6,598,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 499,000 1,333,000 4,766,000 0
시설비	제석리 하수관로 정비사업	4,831,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 526,000 525,000 3,780,000 0
시설비	장산리 하수관로 정비사업	3,025,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 329,000 329,000 2,367,000 0
시설비	청소면 진죽리 소규모하수처리시설 설치	2,879,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 0 459,000 625,000 1,795,000
감리비	주교.동대처리분구(평신마을) 하수관로 설치사업	2,972,352	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	301,000 900,000 1,400,000 371,352 0
감리비	원산도 공공하수처리시설 신설사업	2,000,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	800,000 1,200,000 0 0 0
감리비	도서지역 소규모하수처리시설 설치	575,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 0 0 575,000 0

관.항.세항.목	사 업 명	총액	년 도	연할액
감리비	제석리 하수관로 정비사업	430,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 0 0 430,000 0
감리비	장산리 하수관로 정비사업	269,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 0 0 269,000 0
감리비	청소면 진죽리 소규모하수처리시설 설치	370,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 0 0 370,000 0
시설부대비	주교.동대처리분구(평신마을) 하수관로 설치사업	51,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	30,000 1,000 10,000 10,000 0
시설부대비	원산도 공공하수처리시설 신설사업	17,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 17,000 0 0 0
시설부대비	도서지역 소규모하수처리시설 설치	20,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 1,000 1,000 18,000 0
시설부대비	제석리 하수관로 정비사업	13,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 1,000 1,000 11,000 0
시설부대비	장산리 하수관로 정비사업	10,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 1,000 1,000 8,000 0
시설부대비	청소면 진죽리 소규모하수처리시설 설치	11,000	2024 년 2025 년 2026 년 2027 년 2028 년	0 0 1,000 5,000 5,000

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

사	항	한도액	기	간
해	당	없	음	

제7조(지방채) 공기업채 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 563,343 천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) - 천원
- (3) 차입금원금상환 - 천원
- (4) 차입금이자상환 - 천원
- (5) 기타유동부채상환 - 천원
- (6) 기타비유동부채상환 - 천원

제10조(타회계로부터의 보조금) 보령시 하수도 공기업 특별회계를 위하여 타회계로부터 이 특별회계에 보조하는 금액은 38,084,990 천원이다.

- (1) 자본적 투자를 위하여 이 특별회계에 보조하는 금액은 38,036,990 천원
- (2) 경상적 보조를 위하여 이 특별회계에 보조하는 금액은 48,000 천원

제11조(이익잉여금의 예정처분) 해당없음

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. 예산총괄표

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계			
수입계(A)	8,212,381	수입계(A')	39,519,619	수입계(A'')	47,732,000		
영업수익	7,411,418	자본잉여금수입	38,484,990	영업수익	7,411,418		
영업외수익	800,963			영업외수익	800,963		
				유보자금	1,034,629	유보자금	1,034,629
지출계(B)	1,359,213	지출계(B')	46,372,787	지출계(B'')	47,732,000		
영업비용	1,289,213	유형자산취득	31,489,760	영업비용	1,289,213		
영업외비용	20,000			비가동설비자산취득	14,238,750	비가동설비자산취득	14,238,750
				기타자본적지출	3,849	기타자본적지출	3,849
예비비	50,000			예비비	640,428	예비비	690,428
차인(A-B)	6,853,168	차인(A'-B')	△6,853,168	차인(A''-B'')	0		

3-1. 수입예산총괄표

부서 : 0001 수도과

(단위 : 천원)

구분	관	항	세항	목	금 액		
					예산액 (A)	기정 예산액(B)	증감액 (A-B)
사업예산					8,212,381	8,200,381	12,000
	600	사업수익			8,212,381	8,200,381	12,000
		670	영업외수익		800,963	788,963	12,000
			672	타회계전입금수익	48,000	36,000	12,000
				672-001 일반회계전입금	48,000	36,000	12,000
자본예산					39,519,619	39,299,619	220,000
	100	자본적수입			39,519,619	39,299,619	220,000
		180	유보자금		1,034,629	814,629	220,000
			181	잉여금	832,629	612,629	220,000
				181-001 순세계잉여금	832,629	612,629	220,000

수 입 예 산 사 업 명 세 서

2026년도 추경1회

관 : 600 사업수익
 항 : 670 영업외수익
 세항: 672 타회계전입금수익

(단위:천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예 산 액	기 정 액	비교증감
보령시 하수도 공기업 특별회계	47,732,000	47,500,000	232,000
사업예산	8,212,381	8,200,381	12,000
600 사업수익	8,212,381	8,200,381	12,000
670 영업외수익	800,963	788,963	12,000
672 타회계전입금수익	48,000	36,000	12,000
001 일반회계전입금	48,000	36,000	12,000
○ 산업단지 및 농공단지 입주기업 하수도요금 보전 48,000,000원	48,000	36,000	12,000

2026년도 추경1회

관 : 100 자본적수입
 항 : 180 유보자금
 세항: 181 잉여금

(단위:천원)

관·항·세항·목	예산액	기정액	비교증감
자본예산	39,519,619	39,299,619	220,000
100 자본적수입	39,519,619	39,299,619	220,000
180 유보자금	1,034,629	814,629	220,000
181 잉여금	832,629	612,629	220,000
001 순세계잉여금	832,629	612,629	220,000
○ 순세계잉여금			
832,629,000원	832,629	612,629	220,000

3-2. 지출 예산 총괄표

부서 : 0001 수도과

(단위 : 천원)

구분	분야	정책사업	단위사업	세부사업	구분	세목	금액		
							예산액(A)	기정예산액(B)	증감액(A-B)
합 계							47,732,000	47,500,000	232,000
사업예산							1,359,213	1,283,913	75,300
상하수도·수질							1,359,213	1,283,913	75,300
하수도사업(수익적)							543,350	472,050	71,300
하수도수질개선							21,300	20,000	1,300
소규모공공하수처리시설관리							21,300	20,000	1,300
308 자치단체등이전							1,300	0	1,300
11 공기관등에대한경상적위탁사업비							1,300	0	1,300
하수도사업(관리)							522,050	452,050	70,000
공공하수처리시설 관리							270,000	200,000	70,000
201 일반운영비							150,000	80,000	70,000
02 공공운영비							150,000	80,000	70,000
행정운영경비							745,863	741,863	4,000
기본경비(하수도)							154,320	150,320	4,000
기본경비							141,920	137,920	4,000
201 일반운영비							141,920	137,920	4,000
01 사무관리비							94,920	90,920	4,000
자본예산							46,372,787	46,216,087	156,700
상하수도·수질							46,372,787	46,216,087	156,700
하수도사업(자본적)							45,730,510	45,574,510	156,000

부서 : 0001 수도과

(단위 : 천원)

구분	분야	정책사업	단위사업	세부사업	구분	세목	금액		
							예산액(A)	기정예산액(B)	증감액(A-B)
						하수도 수질개선	3,371,000	3,346,000	25,000
						소규모공공하수처리시설관리	3,371,000	3,346,000	25,000
				402		민간자본이전	3,275,000	3,250,000	25,000
					03	민간위탁사업비	3,275,000	3,250,000	25,000
						하수도사업(관리)	23,364,300	23,233,300	131,000
						하수관거정비 임대형민자사업(BTL)	3,984,000	3,983,000	1,000
				802		반환금기타	2,000	1,000	1,000
					01	국고보조금반환금	2,000	1,000	1,000
						공공하수처리시설 관리	6,979,250	6,899,250	80,000
				403		자치단체등자본이전	981,750	901,750	80,000
					02	공기관등에대한위탁사업비	981,750	901,750	80,000
						하수도 관리	2,181,050	2,131,050	50,000
				401		시설비및부대비	2,181,050	2,131,050	50,000
					01	시설비	2,181,050	2,131,050	50,000
						반환금	1,849	0	1,849
						반환금	1,849	0	1,849
						반환금	1,849	0	1,849
				802		반환금기타	1,849	0	1,849
					01	국고보조금반환금	1,849	0	1,849
						예비비	640,428	641,577	△1,149

부서 : 0001 수도과

(단위 : 천원)

구분	분야	정책사업	단위사업	세부사업	계	세 목	금 액		
							예산액 (A)	기정 예산액 (B)	증감액 (A-B)
						예비비	640,428	641,577	△1,149
						예비비	640,428	641,577	△1,149
				801		801 예비비	640,428	641,577	△1,149
					02	02 재해·재난목적예비비	600,801	601,950	△1,149

지출예산사업명세서

2026년도 추경1회

구분 : 사업예산
 정책 : 110 하수도사업(수익적)
 단 위 : 110 하수도수질개선

(단위:천원)

정책·단위·세부사업·과목	예산액	기정액	비교증감
보령시 하수도 공기업 특별회계	47,732,000	47,500,000	232,000
국	20,877,430	20,877,430	0
도	4,861,810	4,861,810	0
시	21,992,760	21,760,760	232,000
사업예산	1,359,213	1,283,913	75,300
하수도사업(수익적)	543,350	472,050	71,300
하수도수질개선	21,300	20,000	1,300
소규모공공하수처리시설관리	21,300	20,000	1,300
308 자치단체등이전	1,300	0	1,300
11 공공관등에대한경상적위탁사업비	1,300	0	1,300
○ 동대배수펌프장 전기안전관리 대행수수료 1,300,000원	1,300	0	1,300
하수도사업(관리)	522,050	452,050	70,000
공공하수처리시설 관리	270,000	200,000	70,000
201 일반운영비	150,000	80,000	70,000
02 공공운영비	150,000	80,000	70,000
○ 공공하수 연계처리 하수처리비용			
o 생활하수위탁처리(주포) 75,000,000원	75,000	40,000	35,000
o 생활하수위탁처리(청소) 75,000,000원	75,000	40,000	35,000
행정운영경비	745,863	741,863	4,000
기본경비(하수도)	154,320	150,320	4,000
기본경비	141,920	137,920	4,000
201 일반운영비	141,920	137,920	4,000
01 사무관리비	94,920	90,920	4,000
○ 제안서 평가위원 수당 4,000,000원	4,000	0	4,000

2026년도 추경1회

구 분 : 자본예산
 책 : 610 하수도사업(자본적)
 단 위 : 610 하수도 수질개선

(단위:천원)

정책·단위·세부사업·과목	예산액	기정액	비교증감
자본예산	46,372,787	46,216,087	156,700
	국 20,877,430	20,877,430	0
	도 4,861,810	4,861,810	0
	시 20,633,547	20,476,847	156,700
하수도사업(자본적)	45,730,510	45,574,510	156,000
	국 20,877,430	20,877,430	0
	도 4,861,810	4,861,810	0
	시 19,991,270	19,835,270	156,000
하수도 수질개선	3,371,000	3,346,000	25,000
소규모공공하수처리시설관리	3,371,000	3,346,000	25,000
402 민간자본이전	3,275,000	3,250,000	25,000
03 민간위탁사업비	3,275,000	3,250,000	25,000
○ 하수처리수 재이용시설 운영관리비(시설관리공단)	1,525,000,000원	1,500,000	25,000
하수도사업(관리)	23,364,300	23,233,300	131,000
	국 7,947,430	7,947,430	0
	도 1,934,810	1,934,810	0
	시 13,482,060	13,351,060	131,000
하수관거정비 임대형민자사업(BTL)	3,984,000	3,983,000	1,000
	국 2,142,000	2,142,000	0
	시 1,842,000	1,841,000	1,000
802 반환금기타	2,000	1,000	1,000
01 국고보조금반환금	2,000	1,000	1,000
○ 하수관거정비 임대형 민자사업(BTL) 국고보조금 이자	2,000,000원	2,000	1,000
공공하수처리시설 관리	6,979,250	6,899,250	80,000
403 자치단체등자본이전	981,750	901,750	80,000
02 공기관등에대한위탁사업비	981,750	901,750	80,000
○ 공공하수처리시설 시설물 교체공사(시설관리공단)	941,750,000원	901,750	40,000
○ 하수처리수 재이용시설 시설물 교체공사	40,000,000원	40,000	40,000
하수도 관리	2,181,050	2,131,050	50,000
	국 683,430	683,430	0
	도 227,810	227,810	0
	시 1,269,810	1,219,810	50,000
401 시설비및부대비	2,181,050	2,131,050	50,000
	국 683,430	683,430	0
	도 227,810	227,810	0
	시 1,269,810	1,219,810	50,000
01 시설비	2,181,050	2,131,050	50,000
	국 683,430	683,430	0
	도 227,810	227,810	0
	시 1,269,810	1,219,810	50,000
○ 동대동 462번지 일원 하수관로 정비	50,000,000원	50,000	50,000
반환금	1,849	0	1,849

2026년도 추경1회

구분 : 자본예산
 정책 : 613 반환금
 단위 : 001 반환금

(단위:천원)

정책·단위·세부사업·과목	예산액	기정액	비교증감
반환금	1,849	0	1,849
반환금	1,849	0	1,849
802 반환금기타	1,849	0	1,849
01 국고보조금반환금	1,849	0	1,849
○ 국도36호선 주변마을 하수관로 정비사업 국고보조금 1,849,000원	1,849	0	1,849
예비비	640,428	641,577	△1,149
예비비	640,428	641,577	△1,149
예비비	640,428	641,577	△1,149
801 예비비	640,428	641,577	△1,149
02 재해·재난목적예비비	600,801	601,950	△1,149
○ 예비비 600,801,000원	600,801	601,950	△1,149

자 금 운 영 계 획

부서 : 0001 수도권

○ 수 입 자 금

(단위 : 천원)

구	분	예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
수 입 자 금 (A')		59,024,395	47,500,000	11,524,395
영업수익	계	7,411,418	7,411,418	0
	사용료수익	5,619,049	5,619,049	0
	기타영업수익	1,792,369	1,792,369	0
영업외수익	계	800,963	788,963	12,000
	이자수익	300,000	300,000	0
	타회계전입금수익	48,000	36,000	12,000
	기타영업외수익	452,963	452,963	0
자본잉여금수입	계	38,484,990	38,484,990	0
	타회계건설보조금수입	38,036,990	38,036,990	0
	원인자부담금수입	448,000	448,000	0
유보자금	계	1,034,629	814,629	220,000
	잉여금	832,629	612,629	220,000
	미수금	202,000	202,000	0
전년도 이월금	계	11,292,395	0	11,292,395
	계 속 비 이월금	10,037,773	0	10,037,773
	건설개량 이월금	1,233,689	0	1,233,689
	사 고 이월금	20,933	0	20,933

자 금 운 영 계 획

부서 : 0001 수도권

○ 지 출 자 금

(단위 : 천원)

구	분	예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
지 출 자 금 (B')		58,333,967	46,808,423	11,525,544
영업비용	계	1,289,213	1,213,913	75,300
	관거비	396,638	326,638	70,000
	일반관리비	892,575	887,275	5,300
영업외비용	계	20,000	20,000	0
	전기손익수정손실	20,000	20,000	0
유형자산취득	계	31,489,760	31,439,760	50,000
	구축물	31,489,760	31,439,760	50,000
비가동설비자산취득	계	14,238,750	14,133,750	105,000
	건설중인자산	14,238,750	14,133,750	105,000
기타자본적지출	계	3,849	1,000	2,849
	정부보조금반환	3,849	1,000	2,849
전년도 이월예산	계	11,292,395	0	11,292,395
	계 속 비 이월금	10,037,773	0	10,037,773
	건설개량 이월금	1,233,689	0	1,233,689
	사 고 이월금	20,933	0	20,933
차 액 (A' - B')		690,428	691,577	△1,149

주. 지출자금 제외 과목

1. 예비비 690,428천원(사업예산 예비비 50,000천원, 자본예산 예비비 640,428천원).