

1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 추경 2 회
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 보은군 통합재정안정화기금 설치 및 운용 조례
- (2) 설치목적 : 회계연도 간 재정수입 불균형 조정 및 동일 회계연도 내 효율적 자원 활용을 위한 회계·기금의 여유자금 통합적 관리
- (3) 설치년도 : 2020년

② 기금운용의 기본방향

- (1) 기금사업의 목표 : 각종 회계·기금의 여유자금 통합적 관리
- (2) 2026년도 기금사업 개요 : 다른 회계 또는 기금으로부터 예탁 받은 여유자금 통합 관리

③ 기금조성 및 운용

(1) 기금조성 현황

○ 연도말 기금 조성액

(단위 : 천원)

2025년도 말 조성액 ㉑	2026년도 조성계획			2026년도 말 조성액㉒ = ㉓ + ㉑	비 고
	수입 ㉔	지출 ㉕	증감 ㉖ = ㉔ - ㉕		
91,498,156	1,760,282	44,091,909	△42,331,627	49,166,529	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2026년도 말 조성액 ㉑	융자금 미회수채권 ㉒	지역개발채권 미상환잔액 ㉓	총 조성규모 ㉔=㉑+㉒-㉓
49,166,529	0	0	49,166,529

- (2) 재원조성 : 「지방재정법」 제9조의2에 따라 다른 회계 또는 기금으로부터 예탁 받은 자금 등
- (3) 지원기준 : 해당없음
- (4) 지원대상 : 해당없음

2. 자금운용계획

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 추경 2 회
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 자금수지총괄

(단위:천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	수입액	기정액	증 감	항 목	지출액	기정액	증 감
합 계	93,258,438	92,503,187	755,251	합 계	93,258,438	92,503,187	755,251
전 입 금	0	0	0	비용자성사업비	0	0	0
보 조 금	0	0	0	융자성사업비	0	0	0
차 입 금	0	0	0	인 력 운 영 비	0	0	0
융 자 금 회 수 (이 자 포 함)	0	0	0	기 본 경 비	0	0	0
예탁금원금회수	0	0	0	예 탁 금	0	0	0
예 치 금 회 수	91,498,156	91,498,144	12	예 치 금	49,166,529	64,911,278	△15,744,749
예 수 금	846,725	65,100	781,625	차입금원리금상환	0	0	0
이 자 수 입	913,557	939,943	△26,386	예수금원리금상환	44,091,909	27,591,909	16,500,000
기 타 수 입	0	0	0	전 출 금	0	0	0
				기 타 지 출	0	0	0

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 추경 2 회
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

② 수입계획

(단위:천원)

장·관·항·목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입	913,557	939,943	△26,386	
210 경상적세외수입	913,557	939,943	△26,386	
216 이자수입	913,557	939,943	△26,386	
216-01 공공예금이자수입	913,557	939,943	△26,386	
				○예치금 이자 △26,386
				-일반회계
				799,303,000원 - 기정
				825,691,000원 = △26,388
				-행복주택특별회계
				89,829,000원 - 기정 8
				9,828,000원 = 1
				-공공실버주택특별회계
				15,725,000원 - 기정 1
				5,724,000원 = 1
700 보전수입등및내부거래	92,344,881	91,563,244	781,637	
710 보전수입등	91,498,156	91,498,144	12	
714 예치금회수	91,498,156	91,498,144	12	
714-01 예치금회수	91,498,156	91,498,144	12	
				○예치금 회수
				91,498,156,000원 - 기
				정 91,498,144,000원 = 12
720 내부거래	846,725	65,100	781,625	
722 예탁금및예수금	846,725	65,100	781,625	
722-01 예수금수입	846,725	65,100	781,625	
				○예수금수입 781,625
				-행복주택특별회계
				476,235,000원 = 476,235
				-공공실버주택특별회계
				130,000,000원 = 130,000
				-일반산업단지조성사업특별회계
				175,390,000원 = 175,390
수 입 합 계	93,258,438	92,503,187	755,251	

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 추경 2 회
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

③ 지출계획

(단위:천원)

조직·부문·정책·단위·세부사업·편성목	지출액	기정 지출액	비교증감
기획감사실	93,258,438	92,503,187	755,251
지방행정·재정지원	93,258,438	92,503,187	755,251
재무활동(기획감사실)	93,258,438	92,503,187	755,251
내부거래지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정))	44,091,909	27,591,909	16,500,000
통합계정(예수금 관리)	44,091,909	27,591,909	16,500,000
705 예수금원리금상환	44,091,909	27,591,909	16,500,000
01 예수금원금상환 12,500,000	40,029,941	27,529,941	12,500,000
○예수금원금상환 12,500,000			
-일반회계 38,791,000,000원 - 기정 26,291,000,000원 = 12,500,000			
02 예수금이자상환 4,000,000	4,061,968	61,968	4,000,000
○예수금이자상환 4,000,000			
-일반회계 4,000,000,000원 = 4,000,000			
보전지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정))	49,166,529	64,911,278	△15,744,749
통합계정(예치금 관리)	49,166,529	64,911,278	△15,744,749
602 예치금	49,166,529	64,911,278	△15,744,749
01 일반예치금 △15,744,749	49,166,529	64,911,278	△15,744,749
○일반예치금 △15,744,749			
-일반회계 43,417,091,000원 - 기정 59,943,479,000원 = △16,526,388			
-행복주택특별회계 4,558,473,000원 - 기정 4,082,237,000원 = 476,236			
-공공실버주택특별회계 844,598,000원 - 기정 714,597,000원 = 130,001			
-일반산업단지조성사업특별회계 175,390,000원 = 175,390			
-공금예금 4,608,000원 - 기정 4,596,000원 = 12			
지출합계	93,258,438	92,503,187	755,251

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년

예산차수 : 추경 2 회

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연도별	조성액							
	계②	전입금	보조금	차입금	융자금회수 (이자포함)	예수금	이자수입	기타수입
2020년 까지	17,698,903	0	0	0	0	17,698,903	0	0
2021년도	33,789,197	0	0	0	0	33,767,460	21,737	0
2022년도	86,448,124	0	0	0	0	86,086,355	361,769	0
2023년도	4,842,474	0	0	0	0	1,342,088	3,500,386	0
2024년도	14,234,852	0	0	0	0	13,011,743	1,223,109	0
2025년도	10,147,077	0	0	0	0	6,836,640	3,310,437	0
2026년도	1,760,282	0	0	0	0	846,725	913,557	0
계	168,920,909	0	0	0	0	159,589,914	9,330,995	0

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년

예산차수 : 추경 2 회

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연도별	집행액								잔액 a-b
	계b	비용자성 사업비	융자성사 업비	인력운영비 및 기본경비	차입금원 리금상환	예수금원 리금상환	전출금	기타지출	
2020년 까지	0	0	0	0	0	0	0	0	17,698,903
2021년도	11,378,642	0	0	0	0	11,378,642	0	0	22,410,555
2022년도	5,143,440	0	0	0	0	5,143,440	0	0	81,304,684
2023년도	1,107,885	0	0	0	0	1,107,885	0	0	3,734,589
2024년도	23,141,142	0	0	0	0	23,141,142	0	0	△8,906,290
2025년도	34,891,362	0	0	0	0	34,891,362	0	0	△ 24,744,285
2026년도	44,091,909	0	0	0	0	44,091,909	0	0	△ 42,331,627
계	119,754,380	0	0	0	0	119,754,380	0	0	49,166,529

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2026년

예산차수 : 추경 2 회

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2024년도말현재액	2025년도말현재액 ^㉔	2026년도말현재액 ^㉕	증감(㉕-㉔)	
합계		116,242,441	91,498,156	49,166,529	△42,331,627	
예치금	소계	116,242,441	91,498,156	49,166,529	△42,331,627	
	농협	116,242,441	91,498,156	49,166,529	△42,331,627	