

1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 기금설치 개요

- (1) 설치근거 : 보은군 통합재정안정화기금 설치 및 운용조례
- (2) 설치목적 : 회계연도 간 재정수입 불균형 조정 및 동일 회계 연도 내 효율적 자원 활용 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 | | |
| 91,498,144 | 1,005,043 | 8,300,909 | △7,295,866 | 84,202,278 | |

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

| 2026년도 말 조성액 ㉑ | 융자금 미회수채권 ㉒ | 지역개발채권 미상환잔액 ㉓ | 총 조성규모 ㉔=㉑+㉒-㉓ |
|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 84,202,278 | 0 | 0 | 84,202,278 |

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

2. 자금운용계획

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 자금수지총괄

(단위:천원)

| 수 입 계 획 | | | | 지 출 계 획 | | | |
|--------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| 항 목 | 수입액 | 전년도수입액 | 증 감 | 항 목 | 지출액 | 전년도지출액 | 증 감 |
| 합 계 | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 | 합 계 | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 |
| 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 | 91,498,144 | 116,857,568 | △25,359,424 | 예 치 금 | 84,202,278 | 91,137,411 | △6,935,133 |
| 예 수 금 | 65,100 | 65,050 | 50 | 차입금원리금상환 | 0 | 0 | 0 |
| 이 자 수 입 | 939,943 | 109,271 | 830,672 | 예수금원리금상환 | 8,300,909 | 25,894,478 | △17,593,569 |
| 기 타 수 입 | 0 | 0 | 0 | 전 출 금 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 기 타 지 출 | 0 | 0 | 0 |

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

② 수입계획

(단위:천원)

| 장·관·항·목 | 수입액 | 전년도 수입액 | 증 감 | 산 출 내 역 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|--------------------------------------|
| 200 세외수입 | 939,943 | 109,271 | 830,672 | |
| 210 경상적세외수입 | 939,943 | 109,271 | 830,672 | |
| 216 이자수입 | 939,943 | 109,271 | 830,672 | |
| 216-01 공공예금이자수입 | 939,943 | 109,271 | 830,672 | |
| | | | | ○예치금 이자 939,943 |
| | | | | -일반회계 825,691,000원 = 825,691 |
| | | | | -주차장특별회계 2,228,000원 = 2,228 |
| | | | | -행복주택특별회계 89,828,000원 = 89,828 |
| | | | | -공공실버주택특별회계 15,724,000원 = 15,724 |
| | | | | -일반산업단지조성사업특별회계 6,472,000원 = 6,472 |
| 700 보전수입등및내부거래 | 91,563,244 | 116,922,618 | △25,359,374 | |
| 710 보전수입등 | 91,498,144 | 116,857,568 | △25,359,424 | |
| 714 예치금회수 | 91,498,144 | 116,857,568 | △25,359,424 | |
| 714-01 예치금회수 | 91,498,144 | 116,857,568 | △25,359,424 | |
| | | | | ○예치금 회수 91,498,144,000원 = 91,498,144 |
| 720 내부거래 | 65,100 | 65,050 | 50 | |
| 722 예탁금및예수금 | 65,100 | 65,050 | 50 | |
| 722-01 예수금수입 | 65,100 | 65,050 | 50 | |
| | | | | ○예수금수입 65,100 |
| | | | | -주차장특별회계 65,100,000원 = 65,100 |
| 수 입 합 계 | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 | |

회계연도 : 2026년
 예산차수 : 본예산
 회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

③ 지출계획

(단위:천원)

| 조직·부문·정책·단위·세부사업·편성목 | 지출액 | 전년도 지출액 | 비교증감 |
|-------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|
| 기획감사실 | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 |
| 지방행정·재정지원 | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 |
| 재무활동(기획감사실) | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 |
| 내부거래지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정)) | 8,300,909 | 25,894,478 | △17,593,569 |
| 통합계정(예수금 관리) | 8,300,909 | 25,894,478 | △17,593,569 |
| 705 예수금원리금상환 | 8,300,909 | 25,894,478 | △17,593,569 |
| 01 예수금원리금상환 | 8,238,941 | 24,685,627 | △16,446,686 |
| ○예수금원리금상환 | 8,238,941 | | |
| -일반산업단지조성사업특별회계 | 1,238,941,000원 = 1,238,941 | | |
| -일반회계 | 7,000,000,000원 = 7,000,000 | | |
| 02 예수금이자상환 | 61,968 | 1,208,851 | △1,146,883 |
| ○예수금이자상환 | 61,968 | | |
| -일반산업단지조성사업특별회계 | 61,968,000원 = 61,968 | | |
| 보전지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정)) | 84,202,278 | 91,137,411 | △6,935,133 |
| 통합계정(예치금 관리) | 84,202,278 | 91,137,411 | △6,935,133 |
| 602 예치금 | 84,202,278 | 91,137,411 | △6,935,133 |
| 01 일반예치금 | 84,202,278 | 91,137,411 | △6,935,133 |
| ○일반예치금 | 84,202,278 | | |
| -일반회계 | 79,234,479,000원 = 79,234,479 | | |
| -주차장특별회계 | 166,369,000원 = 166,369 | | |
| -행복주택특별회계 | 4,082,237,000원 = 4,082,237 | | |
| -공공실버주택특별회계 | 714,597,000원 = 714,597 | | |
| -일반산업단지조성사업특별회계 | 0 | | |
| -공금예금 | 4,596,000원 = 4,596 | | |
| 지출합계 | 92,503,187 | 117,031,889 | △24,528,702 |

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년

예산차수 : 본예산

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 | 10,147,065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,836,640 | 3,310,425 | 0 |
| 2026년도 | 1,005,043 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65,100 | 939,943 | 0 |
| 계 | 168,165,658 | 0 | 0 | 0 | 0 | 158,808,289 | 9,357,369 | 0 |

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년

예산차수 : 본예산

회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

| 연도별 | 집행액 | | | | | | | | 잔액 ㉠-㉡ |
|----------|------------|-------------|------------|-----------------|--------------|--------------|-----|------|-----------------|
| | 계㉠ | 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 | △ 24,744,297 |
| 2026년도 | 8,300,909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,300,909 | 0 | 0 | △7,295,866 |
| 계 | 83,963,380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 83,963,380 | 0 | 0 | 84,202,278 |

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2026년

예산차수 : 본예산

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 | 91,498,144 | 84,202,278 | △7,295,866 | |
| 예치금 | 소계 | 116,242,441 | 91,498,144 | 84,202,278 | △7,295,866 | |
| | 농협 | 116,242,441 | 91,498,144 | 84,202,278 | △7,295,866 | |