1. 운 용 총 칙

회계연도 : 2026년
예산차수 : 추경 4 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 재원 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 ⓐ	2026년도 조성계획			2026년도 말 조성액 ⓔ = ⓓ + ⓐ	비 고
	수입 ⓑ	지출 ⓒ	증감 ⓓ = ⓑ - ⓒ		
91,498,156	3,579,137	52,977,781	△49,398,644	42,099,512	

○ 기금 총 조성규모

(단위 : 천원)

2026년도 말 조성액 ⓐ	융자금 미회수채권 ⓑ	지역개발채권 미상환잔액 ⓒ	총 조성규모 ⓓ=ⓐ+ⓑ-ⓒ
42,099,512	0	0	42,099,512

(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 4 회
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

① 자금수지총괄

(단위:천원)

수입계획				지출계획			
항목	수입액	기정액	증감	항목	지출액	기정액	증감
합계	95,077,293	0	95,077,293	합계	95,077,293	0	95,077,293
전입금	0	0	0	비융자성사업비	0	0	0
보조금	0	0	0	융자성사업비	0	0	0
차입금	0	0	0	인력운영비	0	0	0
융자금회수(이자포함)	0	0	0	기본경비	0	0	0
예탁금원금회수	0	0	0	예탁금	0	0	0
예치금회수	91,498,156	0	91,498,156	예치금	42,099,512	0	42,099,512
예수금	2,034,609	0	2,034,609	차입금원리금상환	0	0	0
이자수입	1,544,528	0	1,544,528	예수금원리금상환	52,977,781	0	52,977,781
기타수입	0	0	0	전출금	0	0	0
				기타지출	0	0	0

회계연도 : 2026년
예산차수 : 추경 4 회
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

② 수입계획

(단위:천원)

장·관·항·목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역
200 세외수입	1,544,528	0	1,544,528	
210 경상적세외수입	1,544,528	0	1,544,528	
216 이자수입	1,544,528	0	1,544,528	
216-01 공공예금이자수입	1,544,528	0	1,544,528	
				○예치금 이자 630,971
				-일반회계 1,428,432,000원 - 기정 799,303,000원 = 629,129
				-일반산업단지조성사업특별회계 8,314,000원 - 기정 6,472,000원 = 1,842
700 보전수입등및내부거래	93,532,765	0	93,532,765	
710 보전수입등	91,498,156	0	91,498,156	
714 예치금회수	91,498,156	0	91,498,156	
714-01 예치금회수	91,498,156	0	91,498,156	
				○예치금 회수 0원 - 기정 91,498,156,000원 = △91,498,156
				○예치금 회수 91,498,156
				-일반회계 85,408,788,190원 = 85,408,788
				-주차장특별회계 99,041,280원 = 99,041
				-행복주택특별회계 3,992,409,050원 = 3,992,409
				-공공실버주택특별회계 698,873,220원 = 698,873

(단위:천원)

장·관·항·목	수입액	기정액	증 감	산 출 내 역		
				-일반산업단지조성사업특별회계	1,294,436,320원 =	1,294,436
				-공금예금	4,609,000원 =	4,609
720 내부거래	2,034,609	0	2,034,609			
722 예탁금및예수금	2,034,609	0	2,034,609			
722-01 예수금수입	2,034,609	0	2,034,609			
				○예수금수입		1,187,884
				-하수도공기업특별회계	1,187,884,000원 =	1,187,884
수 입 합 계	95,077,293	0	95,077,293			

회계연도 : 2026년
예산차수 : 추경 4 회
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

③ 지출계획

(단위:천원)

조직・부문・정책・단위・세부사업・편성목	지출액	기정 지출액	비교증감
기획감사실	95,077,293	0	95,077,293
지방행정・재정지원	95,077,293	0	95,077,293
재무활동(기획감사실)	95,077,293	0	95,077,293
내부거래지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정))	52,977,781	0	52,977,781
통합계정(예수금 관리)	52,977,781	0	52,977,781
705 예수금원리금상환	52,977,781	0	52,977,781
01 예수금원금상환 8,885,872	48,915,813	0	48,915,813
○예수금원금상환 8,885,872			
-일반회계 47,558,272,000원 - 기정 38,791,000,000원 = 8,767,272			
-일반산업단지조성사업특별회계 1,357,541,000원 - 기정 1,238,941,000원 = 118,600			
보전지출(통합계정)(통합재정안정화기금(통합계정))	42,099,512	0	42,099,512
통합계정(예치금 관리)	42,099,512	0	42,099,512
602 예치금	42,099,512	0	42,099,512
01 일반예치금 △7,067,017	42,099,512	0	42,099,512
○일반예치금 △7,067,017			
-일반회계 35,278,948,000원 - 기정 43,417,091,000원 = △8,138,143			
-일반산업단지조성사업특별회계 58,632,000원 - 기정 175,390,000원 = △116,758			
-하수도공기업특별회계 1,187,884,000원 = 1,187,884			

(단위:천원)

조직·부문·정책·단위·세부사업·편성목	지출액	기정 지출액	비교증감
지 출 합 계	95,077,293	0	95,077,293

3. 연도별 기금조성 및 집행현황

회계연도 : 2026년
예산차수 : 추경 4 회
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

연도별	조 성 액								집 행 액								잔액 (ⓐ-ⓑ)
	계 ⓐ	전입금	보조금	차입금	융자금회수 (이자포함)	예수금	이자 수입	기타 수입	계 ⓑ	비융자성 사업비	융자성 사업비	인력운영 비 및 기 본경비	차입금원 리금상환	예수금원 리금상환	전출금	기타 지출	
2020년 까지	17,698,903	0	0	0	0	17,698,903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,698,903
2021년도	33,789,197	0	0	0	0	33,767,460	21,737	0	11,378,642	0	0	0	0	11,378,642	0	0	22,410,555
2022년도	86,448,124	0	0	0	0	86,086,355	361,769	0	5,143,440	0	0	0	0	5,143,440	0	0	81,304,684
2023년도	4,842,474	0	0	0	0	1,342,088	3,500,386	0	1,107,885	0	0	0	0	1,107,885	0	0	3,734,589
2024년도	14,234,852	0	0	0	0	13,011,743	1,223,109	0	23,141,142	0	0	0	0	23,141,142	0	0	△8,906,290
2025년도	10,147,077	0	0	0	0	6,836,640	3,310,437	0	34,891,362	0	0	0	0	34,891,362	0	0	△24,744,285
2026년도	3,579,137	0	0	0	0	2,034,609	1,544,528	0	52,977,781	0	0	0	0	52,977,781	0	0	△49,398,644
계	170,739,764	0	0	0	0	160,777,798	9,961,966	0	128,640,252	0	0	0	0	128,640,252	0	0	42,099,512

4. 예치금 및 예탁금 명세

회계연도 : 2026년
예산차수 : 추경 4 회
회계구분 : 통합재정안정화기금(통합계정)

(단위:천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				비고
		2024년도말현재액	2025년도말현재액ⓐ	2026년도말현재액ⓑ	증감(ⓑ-ⓐ)	
합계		116,242,441	91,498,156	42,099,512	△49,398,644	
예치금	소계	116,242,441	91,498,156	42,099,512	△49,398,644	
	농협	116,242,441	91,498,156	42,099,512	△49,398,644	