청렴세상

지역개발기금 공기업특별회계

청렴세상

1. 2016년도 지역개발기금 운영계획

가. 기본운영계획

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 백만원)

구 분		예 산 액	전년도예산액	증 감	비 고
1. 지방채 발행계획	1) 지역개발채권 발행	181,160	176,397	4,763	
2. 지방채 상환계획	계	197,744	181,117	16,627	
	1) 원금상환	174,673	159,945	14,728	
	2) 이자상환	23,071	21,172	1,899	
3.기금 융자계획	계	65,000	90,000	△25,000	
	1) 농어촌대책사업	0	0	0	
	2) 기타사업 등	65,000	90,000	△25,000	
4. 융자금 회수계획	계	106,108	94,961	11,147	
	1) 원금회수	80,276	68,027	12,249	
	2) 이자회수	25,832	26,934	△1,102	

나. 지역개발기금 운영현황

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 백만원)

구 분	2014년말	2015.9월말	비 고
1. 지방채 발행총액(A)	2,354,862	2,496,088	· 1979년이후 지역개발채권 발행액
2. 지방채 상환총액	1,874,123	2,004,934	
o 지방채 상환원금(B)	1,525,290	1,640,932	· 1979년이후 지역개발채권 원금상환액
o 지방채 상환이자	348,833	364,002	· 1979년이후 지역개발채권 이자상환액
3. 지방채 미상환액(A-B)	829,572	855,156	· 2015.9월말 현재 지역개발채권 미상환 원금 총액
4. 기금융자 총액(A')	2,205,546	2,265,546	· 1979년이후 기금융자총액
5. 융자금 회수총액	1,787,081	1,864,605	
o 융자금 회수원금(B')	1,322,518	1,380,899	· 1979년이후 기금융자금 원금회수 총액
o 융자금 회수이자	464,563	483,706	· 1979년이후 기금융자금 이자회수 총액
6. 융자금 미회수액(A'-B')	883,028	884,647	· 2015.9월말 현재 기금융자금 향후 회수 원금 총액
7. 기금관리수익	598,419	619,490	
o 융자금이자수입	464,563	483,706	· 1979년이후 기금융자금 이자회수 총액
o 예금이자수입	129,599	131,527	· 1979년이후 금고예치에 따른 예금이자수입
o 채무면제이익	4,257	4,257	· 1979년이후 발행채권 원금 및 이자 소멸시효 완성분
8. 기금관리비용	443,121	458,410	
o 지 급 이 자	351,406	366,667	· 1979년이후 발행채권 지급이자(선급이자, 중도상환이자 포함)
o 일반관리비	1,715	1,743	· 사무관리비, 여비, 업무추진비 등
o 이익정산금 처분	90,000	90,000	· 일반회계 전출('12년 600억원, ' 13년 300억원)
9. 자 본 금	125,229	125,229	
o 이익잉여금	115,806	115,806	
o 원시자본금	9,023	9,023	· 1989년 공기업화 이전 조성자본
o 일반회계 출연금	400	400	· 1991~1993년 일반회계 보조금('91 1억원, '92 1억원, '93 2억원)

청렴세상

2. 예 산 총 칙

제1조 (총칙) 2016년도 전라남도 지역개발기금 공기업특별회계 본예산(안)은 다음과 같이 정한다.

제2조 (업무의 예정량) 2016년도 수입 및 지출 규모는 408,753,360천원으로 주요 업무는 다음과 같다.

(1) 채권발행

- 발행근거 : 지방자치법 제124조 제1항, 지방공기업법 제19조
- 발행조건 : 5년거치후 원리금 일시상환(연리 1.5%복리)
- 소화방법 : 자동차 등록, 각종 인허가, 도급계약 등 4개유형의 행정처분시 신청인 또는 계약대상자에게 소화의무 부여
- 소화기준 : ① 자동차신규등록(0.5/100~12/100) ② 자동차이전등록(0.25/100~6/100) ③ 각종 인허가 및 신고(도로, 하천등 점용허가 : 5/100, 토지형질변경허가 : ㎡당 3,000원(시), 1,500원(읍면)), ④ 각종계약체결(1.5~2.5/100)

(2) 지역개발기금 융자

- 대상사업 : 상하수도, 택지개발, 의료, 환경, 지방도로, 경영수익 등 지역개발사업, 농어촌대책사업 및 지방채의 상환을 위한 차환자금, 기타 도지사가 필요하다고 인정하는 사업
- 융자대상 : 지방자치단체, 지방공기업 등
- 융자조건(연리 3.0%, 상환기간 ① 3년거치 2년 ② 3년거치 5년 ③ 5년거치 10년)

제3조 (수익적 수입 및 지출) 수익적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

수 입		지 출	
제 1 관 사업수익	27,317,462천원	제 1 관 사업비용	24,080,152천원
제 1 항 영업수익	25,831,721천원	제 1 항 영업비용	23,107,320천원
제 2 항 영업외수익	1,404,000천원	제 2 항 예 비 비	972,832천원
제 3 항 특별이익	81,741천원		

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

수 입		지 출	
제 1 관 자본적수익	261,435,898천원	제 1 관 자본적지출	384,673,208천원
제 1 항 투자자산처분	80,276,106천원	제 1 항 투자자산취득	65,000,000천원
제 2 항 비유동부채수입	181,159,792천원	제 2 항 비유동부채상환	174,673,208천원
		제 3 항 기타자본적지출	50,000,000천원
		제 4 항 예 비 비	95,000,000천원

제5조 (지방채) 기채의 목적, 한도액, 기채의 방법, 이율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

(1) 지역개발사업의 재원 확충을 위한 기금조성 : 181,159,792천원

(2) 지역개발채권 발행 : 연리 1.5%(복리), 5년거치후 원리금 일시상환

제6조 (일시차입금) 일시차입금의 한도액은 12,262,601천원으로 한다.

제7조 (예산전용 금지과목) 다음에 제시하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

(1) 지방채상환 원리금 197,744,388천원

(2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) 10,000천원

3. 예 산 총 괄 표

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

사 업 예 산		자 본 예 산		자 금 운 영	
수 입 계(A)	27,317,462	수 입 계(A')	261,435,898	수 입 계(A")	408,753,360
영 업 수 익	25,831,721			영 업 수 익	25,831,721
영 업 외 수 익	1,404,000			영 업 외 수 익	1,404,000
특 별 이 익	81,741			특 별 이 익	81,741
				이 월 금	120,000,000
		투 자 자 산 처 분	80,276,106	투 자 자 산 처 분	80,276,106
		비유동부채수입	181,159,792	비유동부채수입	181,159,792
지 출 계(B)	24,080,152	지 출 계(B')	384,673,208	지 출 계(B")	408,753,360
영 업 비 용	23,107,320			영 업 비 용	23,107,320
		투 자 자 산 취 득	65,000,000	투자자산취득	65,000,000
		비유동부채상환	174,673,208	비유동부채상환	174,673,208
		기타자본적지출	50,000,000	기타자본적지출	50,000,000
예 비 비	972,832	예 비 비	95,000,000	예 비 비	95,972,832
차 인(A - B)	3,237,310	차 인(A' - B')	△123,237,310	차 인(A" - B")	0

청렴세상

4. 사 업 예 산

가. 총 괄 표

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

수 익 의 부			비 용 의 부		
계 정 과 목		금 액	계 정 과 목		금 액
영 업 수 익	계	25,831,721	영 업 비 용	계	23,107,320
	융자금이자수익	25,831,721		지 급 이 자	23,071,180
				일반관리비	36,140
영업외수익	계	1,404,000	예 비 비	계	972,832
	이 자 수 익	1,404,000		예 비 비	972,832
특 별 이 익	계	81,741			
	채무면제이익	81,741			
합 계 (A)		27,317,462	합 계 (B)		24,080,152
당기순손익(자본형성) (A - B)		3,237,310			

청렴세상

나. 수익적수입

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예 산 액	전년도예산액	증 감
600 사업수익	27,317,462	29,068,125	△1,750,663
610 영업수익	25,831,721	26,934,172	△1,102,451
614 융자금 이자수익	25,831,721	26,934,172	△1,102,451
01 시도융자금 이자수익	15,945,310	15,894,576	50,734
◎ 전라남도 15,945,310,373원 = 15,945,310			
02 시군융자금 이자수익	5,708,505	7,559,502	△1,850,997
◎ 목포시 1,515,381,000원 = 1,515,381			
◎ 여수시 1,927,200,000원 = 1,927,200			
◎ 순천시 195,000,000원 = 195,000			
◎ 나주시 129,684,000원 = 129,684			
◎ 곡성군 89,736,320원 = 89,736			
◎ 구례군 90,000,000원 = 90,000			
◎ 화순군 270,000,000원 = 270,000			
◎ 장흥군 100,800,000원 = 100,800			
◎ 장성군 185,400,000원 = 185,400			
◎ 진도군 458,430,000원 = 458,430			
◎ 신안군 746,874,000원 = 746,874			
09 기타융자금 이자수익	4,177,906	3,480,094	697,812
◎ 경제자유구역청 841,800,000원 = 841,800			
◎ 전남개발공사 2,982,106,840원 = 2,982,106			
◎ 순천의료원 93,000,000원 = 93,000			
◎ 강진의료원 168,000,000원 = 168,000			
◎ 목포의료원 93,000,000원 = 93,000			
670 영업외수익	1,404,000	2,046,000	△642,000
671 이자수익	1,404,000	2,046,000	△642,000
01 예금이자수익	1,404,000	2,046,000	△642,000
◎ 전년도 이월액 120,000,000,000원 × 1.17% = 1,404,000			
680 특별이익	81,741	87,953	△6,212
682 채무면제이익	81,741	87,953	△6,212
01 채무면제이익			
◎ 채무면제이익 원금(2001년 발행분)			
대상원금 130,770,000원 × 예상율 60% = 78,462			
◎ 채무면제이익 이자(2005년 발행분)			
대상이자 5,465,983원 × 예상율 60% = 3,279			

다. 수익적지출

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예 산 액	전년도예산액	증 감
700 사업비용	24,080,152	21,246,675	2,833,477
710 영업비용	23,107,320	21,207,628	1,899,692
718 지급이자	23,071,180	21,171,488	1,899,692
311 차입금이자상환	23,071,180	21,171,488	1,899,692
05 지방채증권 이자상환 ◎ 2010년도 이전(2006~2010년) 발행채권 이자 상환액 대상원금 10,032,063,000원 × 13.14% = 1,318,214 ◎ 2011년도 발행채권 이자 상환액 대상원금 164,641,145,000원 × 13.14% = 21,633,847	22,952,061	21,016,838	1,935,223
09 선급이자 ◎ (대상원금 181,159,792,000원 × 1.5%)/(365일/16일) = 119,119	119,119	154,650	△35,531
751 일반관리비	36,140	36,140	0
201 일반운영비	17,560	17,560	0
01 사무관리비 ◎ 지역개발기금 결산서 및 감사보고서 유인 5,000원 × 200부 × 2종 = 2,000 ◎ 공기업예산회계시스템 유지보수비 6,140,000원 = 6,140 ◎ 기금관리 전산소모품 및 사무용품 구입(프린터토너 등) 3,800,000원 = 3,800 ◎ 결산검사수수료(공인회계사) 4,300,000원 = 4,300 ◎ 기금 회계관계자 재정보증 보험료 75,000원 × 4명 = 300 ◎ 지역개발채권 상환안내문 우편 발송료 400원 × 900건 = 360 ◎ 지역개발채권 온라인발급 수수료 220원 × 3,000건 = 660			

청렴세상

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예 산 액	전년도예산액	증 감
202 여 비	8,580	8,580	0
01 국내여비 ◎ 채권매출 및 상환업무 처리실태 조사 75,000원 × 2명 × 22개소 = 3,300 ◎ 기금 융자신청 현장 확인 75,000원 × 2명 × 10회 = 1,500 ◎ 채권 등록발행 지도 및 소화 실태조사 75,000원 × 2명 × 10개소 = 1,500 ◎ 기금 및 공기업 관련 회의 참석 95,000원 × 2명 × 12회 = 2,280			
203 업무추진비	10,000	10,000	0
03 시책업무추진비 ◎ 채권발행 및 지역개발기금 업무 추진 5,000,000원 = 5,000 ◎ 공기업 운영활성화 및 예산결산 추진 5,000,000원 = 5,000			
800 예 비 비	972,832	39,047	933,785
801 예 비 비	972,832	39,047	933,785
801 예 비 비	972,832	39,047	933,785
◎ 예비비(사업예산) 972,832,000원 = 972,832			

5. 자 본 예 산

가. 총괄표

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

수 익 의 부			비 용 의 부		
계 정 과 목		금 액	계 정 과 목		금 액
투자자산 처 분	계	80,276,106	투자자산 취 득	계	65,000,000
	기금융자금 회수수입	80,276,106		기금융자금	65,000,000
비유동부채 수 입	계	181,159,792	비유동부채 상 환	계	174,673,208
	지역개발채권 매출수입	181,159,792		지역개발채권 원금상환	174,673,208
			기타자본적 지 출	계	50,000,000
				배당금등	50,000,000
			예 비 비	계	95,000,000
				예 비 비	95,000,000
합 계 (A)		261,435,898	합 계 (B)		384,673,208
당기순손익(자본형성) (A - B)		△123,237,310			

나. 자본적수입

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예 산 액	전년도예산액	증 감
100 자본적수입	261,435,898	244,424,035	17,011,863
110 투자자산처분	80,276,106	68,026,963	12,249,143
111 기금융자금 회수수입	80,276,106	68,026,963	12,249,143
01 시도융자금 회수수입 ◎ 전라남도 38,837,606,000원 = 38,837,606	38,837,606	28,391,063	10,446,543
02 시군융자금 회수수입 ◎ 목포시 11,028,000,000원 = 11,028,000 ◎ 여수시 11,810,000,000원 = 11,810,000 ◎ 순천시 2,600,000,000원 = 2,600,000 ◎ 나주시 855,700,000원 = 855,700 ◎ 구례군 300,000,000원 = 300,000 ◎ 화순군 1,000,000,000원 = 1,000,000 ◎ 장흥군 1,120,000,000원 = 1,120,000 ◎ 장성군 1,020,000,000원 = 1,020,000 ◎ 신안군 3,114,800,000원 = 3,114,800	32,848,500	31,005,900	1,842,600
09 기타융자금 회수수입 ◎ 경제자유구역청 4,890,000,000원 = 4,890,000 ◎ 전남개발공사 3,700,000,000원 = 3,700,000	8,590,000	8,630,000	△40,000
150 비유동부채수입	181,159,792	176,397,072	4,762,720
151 지역개발채권 매출수입	181,159,792	176,397,072	4,762,720
01 지역개발채권 매출수입 ◎ 지역개발채권 매출수입(전년도 예산액 대비 2.7% 증) 전년도 예산액 176,397,072,000원 × 102.7% = 181,159,792	181,159,792	176,397,072	4,762,720

다. 자본적지출

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예 산 액	전년도예산액	증 감
200 자본적지출	384,673,208	345,245,485	39,427,723
220 투자자산취득	65,000,000	90,000,000	△25,000,000
221 기금융자금	65,000,000	90,000,000	△25,000,000
507 지역개발기금 융자금	65,000,000	90,000,000	△25,000,000
01 시도융자금 (전라남도) ◎ 지방도정비사업 45,000,000,000원 = 45,000,000	45,000,000	30,000,000	15,000,000
03 기타융자금 (전남개발공사) ◎ 공사채 차환자금지원 20,000,000,000원 = 20,000,000	20,000,000	30,000,000	△10,000,000
280 비유동부채상환	174,673,208	159,945,485	14,727,723
281 지역개발채권 원금상환	174,673,208	159,945,485	14,727,723
601 차입금 원금상환	174,673,208	159,945,485	14,727,723
05 지방채증권 원금상환 ◎ 2010년도 이전(2001~2010년) 발행채권 원금 상환액 20,064,126,000원 × 상환예상율 50% = 10,032,063 ◎ 2011년도 발행채권 원금 상환액 164,641,145,000원 = 164,641,145			
290 기타자본적지출	50,000,000	0	50,000,000
292 배당금등	50,000,000	0	50,000,000
711 이익정산금	50,000,000	0	50,000,000
◎ 일반회계 출자이익금 정산 50,000,000,000원 = 50,000,000			
800 예비비	95,000,000	95,300,000	△300,000
801 예비비	95,000,000	95,300,000	△300,000
801 예비비	95,000,000	95,300,000	△300,000
◎ 예비비(자본예산) 95,000,000,000원 = 95,000,000			

6. 자 금 운 영 계 획

가. 수입자금

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

구 분		예 산 액 (A)	전년도예산액 (B)	증 감 (A - B)
수 입 자 금		408,753,360	366,492,160	42,261,200
영업수익	계	25,831,721	26,934,172	△1,102,451
	융자금 이자수익	25,831,721	26,934,172	△1,102,451
영 업 외 수 익	계	1,404,000	2,046,000	△642,000
	이자수익	1,404,000	2,046,000	△642,000
특별이익	계	81,741	87,953	△6,212
	채무면제이익	81,741	87,953	△6,212
투자자산 처 분	계	80,276,106	68,026,963	12,249,143
	기금융자금 회수수입	80,276,106	68,026,963	12,249,143
비유동부채 수 입	계	181,159,792	176,397,072	4,762,720
	지역개발채권 매출수입	181,159,792	176,397,072	4,762,720
이 월 금	계	120,000,000	93,000,000	27,000,000
	이 월 금	120,000,000	93,000,000	27,000,000

나. 지출자금

2016년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산 (단위 : 천원)

구 분		예 산 액 (A)	전년도예산액 (B)	증 감 (A - B)
지 출 자 금		408,753,360	366,492,160	42,261,200
영업비용	계	23,107,320	21,207,628	1,899,692
	지급이자	23,071,180	21,171,488	1,899,692
	일반관리비	36,140	36,140	0
예 비 비 (사업예산)	계	972,832	39,047	933,785
	예 비 비	972,832	39,047	933,785
투자자산 취 득	계	65,000,000	90,000,000	△25,000,000
	기금융자금	65,000,000	90,000,000	△25,000,000
비유동부채 상 환	계	174,673,208	159,945,485	14,727,723
	지역개발채권 원금상환	174,673,208	159,945,485	14,727,723
기 타 자본적지출	계	50,000,000	0	50,000,000
	배당금 등	50,000,000	0	50,000,000
예 비 비 (자본예산)	계	95,000,000	95,300,000	△300,000
	예 비 비	95,000,000	95,300,000	△300,000