

지역개발기금 공기업특별회계

1. 2014년도 지역개발기금 운영계획

가. 기본운영계획

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 백만원)

구 분		예산액	전년도예산액	증 감	비 고
1. 지방채 발행계획	1) 지역개발채권 발행	171,760	166,757	5,003	
	계	197,531	150,539	46,992	
2. 지방채 상환계획	1) 원금상환	174,447	132,922	41,525	
	2) 이자상환	23,084	17,617	5,467	
	계	64,764	147,942	△83,178	
3.기금 용자계획	1) 농어촌대책사업	3,000	7,542	△4,542	
	2) 기타사업 등	61,764	140,400	△78,636	
	계	104,903	92,531	12,372	
4. 용자금 회수계획	1) 원금회수	73,513	58,885	14,628	
	2) 이자회수	31,390	33,646	△2,256	

나. 지역개발기금 운영현황

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 백만원)

구 분	2012년말	2013.9월말	비 고
1. 지방채 발행총액(A)	2,013,171	2,146,306	· '79년이후 지역개발채권 발행액
2. 지방채 상환총액	1,539,120	1,639,593	
o 지방채 상환원금(B)	1,229,133	1,317,935	· '79년이후 지역개발채권 원금상환액
o 지방채 상환이자	309,987	321,658	· '79년이후 지역개발채권 이자상환액
3. 지방채 미상환액(A-B)	784,038	828,371	
4. 기금용자 총액(A')	2,013,783	2,123,783	· '79년이후 기금용자총액
5. 용자금 회수총액	1,527,951	1,598,838	
o 용자금 회수원금(B')	1,127,512	1,176,235	· '79년이후 기금용자금 원금회수 총액
o 용자금 회수이자	400,439	422,603	· '79년이후 기금용자금 이자회수 총액
6. 용자금 미회수액(A'-B')	886,271	947,548	· 2013.9월말 현재 기금용자금 미회수 원금 총액
7. 기금관리수익	530,382	553,624	
o 용자금이자수입	400,439	422,603	· '79년이후 기금용자금 이자회수 총액
o 예금이자수입	126,652	127,730	· '79년이후 금고예치에 따른 예금이자수입
o 채무면제이익	3,291	3,291	· '79년이후 발행채권 원금 및 이자 소멸시효 완성분
8. 기금관리비용	373,937	395,751	
o 지 급 이 자	312,292	324,079	· '79년이후 발행채권 지급이자(선급이자, 경과이자 포함)
o 기금관리비	1,645	1,672	· 사무관리비, 여비, 업무추진비 등
o 이익정산금 처분	60,000	70,000	· 일반회계 전출('12년 60,000백만원, '13년 10,000백만원)
9. 자 본 금	130,322	130,322	
o 이익잉여금	120,899	120,899	
o 원시자본금	9,023	9,023	· '89년 공기업화 이전 조성자본
o 일반회계 출연금	400	400	· '91~'93년 일반회계에서 보조한 금액('91 1억, '92 1억, '93 2억)

2. 예 산 총 칙

제1조 (총칙) 2014년도 전라남도 지역개발기금 공기업특별회계 본예산(안)은 다음과 같이 정한다.

제2조 (업무의 예정량) 2014년도 수입 및 지출 규모는 319,336,154천원으로 주요 업무는 다음과 같다.

(1) 채권발행

- 발행근거 : 지방자치법 제124조 제1항, 지방공기업법 제19조
- 발행조건 : 5년거치후 원리금 일시상환(연리 2.0%복리)
- 소화방법 : 자동차 등록, 각종 인허가, 도급계약 등 4개유형의 행정처분시 신청인 또는 계약대상자에게 소화의무 부여
- 소화기준 : ①자동차신규등록(0.5/100~12/100) ②자동차이전등록(0.25/100~6/100)
③각종 인허가 및 신고(도로, 하천등 점용허가 : 5/100, 토지형질변경허가 :㎡당 3,000원(시), 1,500원(읍면)), ④각종계약체결(1.5~2.5/100)

(2) 지역개발기금 용자

- 대상사업 : 상하수도, 택지개발, 의료, 환경, 지방도로, 경영수익 등 지역개발사업, 농어촌대책사업 및 지방채의 상환을 위한 차환자금,
기타 도지사가 필요하다고 인정하는 사업
- 용자대상 : 지방자치단체, 지방공기업 등
- 용자조건(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	32,563,127천원	제 1 관	사업비용	23,125,155천원
제 1 항	영업수익	31,390,006천원	제 1 항	영업비용	23,119,882천원
제 2 항	영업외수익	1,037,500천원	제 2 항	예 비 비	5,273천원
제 3 항	특별이익	135,621천원			

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

수입		지출			
제 1 관	자본적수익	245,273,027천원	제 1 관	자본적지출	296,210,999천원
제 1 항	투자자산처분	73,513,463천원	제 1 항	투자자산취득	64,763,534천원
제 2 항	비유동부채수입	171,759,564천원	제 2 항	비유동부채상환	174,447,465천원
			제 3 항	예비비	57,000,000천원

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

- (1) 지역개발사업의 재원 확충을 위한 기금조성 : 171,759,564천원
- (2) 지역개발채권 발행 : 연리 2.0%(복리), 5년거치후 원리금 일시상환

제6조 (일시차입금) 일시차입금의 한도액은 9,580,084천원으로 한다.

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

- (1) 지방채상환 원리금 197,531,207천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) 10,000천원

3. 예산총괄표

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		자금운영	
수입계(A)	32,563,127	수입계(A')	245,273,027	수입계(A")	319,336,154
영업수익	31,390,006			영업수익	31,390,006
영업외수익	1,037,500			영업외수익	1,037,500
특별이익	135,621			특별이익	135,621
				이월금	41,500,000
		투자자산처분	73,513,463	투자자산처분	73,513,463
		비유동부채수입	171,759,564	비유동부채수입	171,759,564
지출계(B)	23,125,155	지출계(B')	296,210,999	지출계(B")	319,336,154
영업비용	23,119,882			영업비용	23,119,882
		투자자산취득	64,763,534	투자자산취득	64,763,534
		비유동부채상환	174,447,465	비유동부채상환	174,447,465
예비비	5,273	예비비	57,000,000	예비비	57,005,273
차인(A - B)	9,437,972	차인(A' - B')	△50,937,972	차인(A" - B")	0

4. 사업 예산

가. 총괄 표

2014년 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	31,390,006	영 업 비 용	계	23,119,882
	융자금이자수익	31,390,006		지 급 이 자 기금관리비	23,083,742 36,140
영 업 외 수 익	계	1,037,500	예 비 비	계	5,273
	이 자 수 익	1,037,500		예 비 비	5,273
특 별 이 익	계	135,621			
	채무면제이익	135,621			
합 계 (A)		32,563,127	합 계 (B)		23,125,155
당기순손익(자본형성) (A - B)		9,437,972			

나. 수익적수입

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

과목		예산액	전년도예산액	증감	산출기초		
관항세항	목						
600 사업수익		32,563,127	35,106,863	△2,543,736			
610 영업수익		31,390,006	33,646,140	△2,256,134			
614 융자금 이자수익		31,390,006	33,646,140	△2,256,134			
	01 시도융자금 이자수익	17,506,785	16,924,076	582,709	◎ 전라남도	17,506,785,000원	= 17,506,785
	02 시군융자금 이자수익	9,837,708	12,729,264	△2,891,556	◎ 목포시	2,530,717,000원	= 2,530,717
					◎ 여수시	2,869,128,000원	= 2,869,128
					◎ 순천시	852,059,000원	= 852,059
					◎ 나주시	205,864,000원	= 205,864
					◎ 광양시	90,000,000원	= 90,000
					◎ 담양군	216,000,000원	= 216,000
					◎ 구례군	90,000,000원	= 90,000
					◎ 보성군	30,000,000원	= 30,000
					◎ 화순군	300,821,000원	= 300,821
					◎ 장흥군	168,153,000원	= 168,153
					◎ 해남군	162,000,000원	= 162,000
					◎ 무안군	307,278,000원	= 307,278
					◎ 함평군	27,375,000원	= 27,375
					◎ 영광군	86,180,000원	= 86,180
					◎ 장성군	246,600,000원	= 246,600
					◎ 진도군	174,000,000원	= 174,000
					◎ 신안군	1,481,533,000원	= 1,481,533

과 목			예 산 액	전년도예산액	증 감	산 출 기 초			
관	항	세항				목			
			09 기타융자금 이자수익	4,045,513	3,992,800	52,713	◎ 경제자유구역청 1,325,446,000원 = 1,325,446 ◎ 순천의료원 93,000,000원 = 93,000 ◎ 강진의료원 168,000,000원 = 168,000 ◎ 목포의료원 93,000,000원 = 93,000 ◎ 전남개발공사 2,366,067,000원 = 2,366,067		
			670 영업외수익	1,037,500	1,140,800	△103,300			
			671 이자수익	1,037,500	1,140,800	△103,300			
			01 예금이자수익	1,037,500	1,140,800	△103,300	◎ 전년도 이월액 41,500,000,000원 × 2.5%	= 1,037,500	
			680 특별이자	135,621	319,923	△184,302			
			682 채무면제이익	135,621	319,923	△184,302			
			01 채무면제이익	135,621	319,923	△184,302	◎ 공채(1999년 발행) 미상환원금 245,785,000원 × 채무면제율 50% = 122,892 ◎ 공채(2004년 발행) 미상환이자 25,458,000원 × 채무면제율 50% = 12,729		

다. 수익적지출

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

과목		예산액	전년도예산액	증감	산출기초
관	항세항				
	700 사업비용	23,125,155	17,911,480	5,213,675	
	710 영업비용	23,119,882	17,651,643	5,468,239	
	718 지급이자	23,083,742	17,616,857	5,466,885	
	311 차입금이자상환	23,083,742	17,616,857	5,466,885	
		22,933,158	17,434,109	5,499,049	05 지방채증권 이자상환 ◎ 2008년 이전(1999~2008년) 매출공채 상환이자 상환계획 원금 7,173,132,000원 × 13.29% = 953,310 ◎ 2009년 매출공채 상환이자 상환계획 원금 167,274,333,000원 × 13.14% = 21,979,848
		150,584	182,748	△32,164	09 선급이자 ◎ 채권발행 (171,759,564,000원 × 2.0%)/(365일/16일) = 150,584
	751 일반관리비	36,140	34,786	1,354	
	201 일반운영비	17,560	16,206	1,354	
					01 사무관리비 ◎ 지역개발기금 결산서 및 감사보고서 유인 5,000원 × 200부 × 2종 = 2,000 ◎ 예산회계 표준시스템 유지보수비 4,600,000원 = 4,600 ◎ 기금관리 전산소모품 및 사무용품 구입(프린터토너 등) 4,000,000원 = 4,000 ◎ 결산검사수수료(공인회계사) 4,000,000원 = 4,000 ◎ 기금 회계관계자 재정보증 보험료 75,000원 × 4명 = 300 ◎ 지역개발채권 상환안내문 발송료 400원 × 5,000건 = 2,000 ◎ 지역개발채권 온라인발급수수료 220원 × 3,000건 = 660

관		과	예 산 액	전년도예산액	증 감	산 출 기 초
항	세항	목				
		202 여 비	8,580	8,580	0	
						01 국내여비 ◎ 채권매출 및 상환업무 처리실태 조사 75,000원 × 2명 × 22개소 = 3,300 ◎ 기금 융자신청 현장확인 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	5,273	259,837	△254,564	
		801 예 비 비	5,273	259,837	△254,564	
		801 예 비 비	5,273	259,837	△254,564	◎ 예비비 5,273,000원 = 5,273

5. 자본예산

가. 총괄표

2014년 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
투자자산처분	계	73,513,463	투자자산취득	계	64,763,534
	기금용자금 회수수입	73,513,463		기금용자금	64,763,534
비유동부채수입	계	171,759,564	비유동부채상환	계	174,447,465
	지역개발채권 매출수입	171,759,564		지역개발채권 원금상환	174,447,465
			예비비	계	57,000,000
				예비비	57,000,000
합 계 (A)		245,273,027	합 계 (B)		296,210,999
당기순손익(자본형성) (A - B)		△ 50,937,972			

나. 자본적수입

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

과 목		예산액	전년도예산액	증 감	산 출 기 초		
관	항세항 목						
	100 자본적수입	245,273,027	225,642,022	19,631,005			
	110 투자자산처분	73,513,463	58,885,163	14,628,300			
	111 기금용자금 회수수입	73,513,463	58,885,163	14,628,300			
	01 시도용자금 회수수입	23,668,763	11,850,463	11,818,300	◎ 전라남도	23,668,763,000원	= 23,668,763
	02 시군용자금 회수수입	31,214,700	28,404,700	2,810,000	◎ 목포시	8,500,000,000원	= 8,500,000
					◎ 여수시	4,450,000,000원	= 4,450,000
					◎ 순천시	6,362,400,000원	= 6,362,400
					◎ 나주시	855,700,000원	= 855,700
					◎ 광양시	500,000,000원	= 500,000
					◎ 담양군	800,000,000원	= 800,000
					◎ 장흥군	1,120,000,000원	= 1,120,000
					◎ 해남군	1,200,000,000원	= 1,200,000
					◎ 무안군	921,800,000원	= 921,800
					◎ 함평군	400,000,000원	= 400,000
					◎ 영광군	1,410,000,000원	= 1,410,000
					◎ 장성군	1,020,000,000원	= 1,020,000
					◎ 신안군	3,674,800,000원	= 3,674,800
	09 기타용자금 회수수입	18,630,000	18,630,000	0	◎ 경제자유구역청	4,930,000,000원	= 4,930,000
					◎ 전남개발공사	13,700,000,000원	= 13,700,000

과 목			예 산 액	전년도예산액	증 감	산 출 기 초
관	항	세항				
		150 비유동부채수입	171,759,564	166,756,859	5,002,705	
		151 지역개발채권 매출수입	171,759,564	166,756,859	5,002,705	
		01 지역개발채권 매출수입	171,759,564	166,756,859	5,002,705	◎ 지역개발채권 매출수입(전년도 예산액 대비 3% 증) 전년도 예산액 166,756,859,000원 × 1.03 = 171,759,564

다. 자본적지출

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

과 목		예산액	전년도예산액	증 감	산 출 기 초
관	항세항 목				
	200 자본적지출	296,210,999	280,864,085	15,346,914	
	220 투자자산취득	64,763,534	147,942,000	△83,178,466	
	221 기금용자금	64,763,534	147,942,000	△83,178,466	
	507 지역개발기금 용자금	42,986,534	90,000,000	△47,013,466	01 시도용자금 ◎ 고금리 지방채 차환자금 42,986,534,000원 = 42,986,534
		21,777,000	27,942,000	△6,165,000	02 시군용자금 ◎ 곡성군 고금리 지방채 차환자금 지원 9,296,000,000원 = 9,296,000 ◎ 진도군 진도항 배후지 개발사업 3,000,000,000원 = 3,000,000 ◎ 진도군 고금리 지방채 차환자금 지원 9,481,000,000원 = 9,481,000
		0	30,000,000	△30,000,000	03 기타용자금
	280 비유동부채상환	174,447,465	132,922,085	41,525,380	
	281 지역개발채권 원금상환	174,447,465	132,922,085	41,525,380	
	601 차입금 원금상환	174,447,465	132,922,085	41,525,380	05 지방채증권 원금상환 ◎ 2008년도 이전(1999~2008년) 매출공채 미상환액 11,035,587,000원 × 65% = 7,173,132 ◎ 2009년도 매출공채(발행액) 172,447,765,000원 × 97% = 167,274,333
	800 예비비	57,000,000	0	57,000,000	
	801 예비비	57,000,000	0	57,000,000	
	801 예비비	57,000,000	0	57,000,000	◎ 예비비 57,000,000,000원 = 57,000,000

6. 자금운영계획

가. 수입자금

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

구분		예산액 (A)	전년도예산액 (B)	증감 (A - B)
수입자금		319,336,154	298,775,565	20,560,589
영업수익	계	31,390,006	33,646,140	△2,256,134
	융자금이자수익	31,390,006	33,646,140	△2,256,134
영업외수익	계	1,037,500	1,140,800	△103,300
	이자수익	1,037,500	1,140,800	△103,300
특별이익	계	135,621	319,923	△184,302
	채무면제이익	135,621	319,923	△184,302
투자자산처분	계	73,513,463	58,885,163	14,628,300
	기금융자금 회수수입	73,513,463	58,885,163	14,628,300
비유동부채수입	계	171,759,564	166,756,859	5,002,705
	지역개발채권 매출수입	171,759,564	166,756,859	5,002,705
이월금	계	41,500,000	38,026,680	3,473,320
	이월금	41,500,000	38,026,680	3,473,320

나. 지출자금

2014년 지역개발기금 공기업특별회계, 본예산

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액 (A)	전년도예산액 (B)	증 감 (A - B)
지 출 자 금		319,336,154	298,775,565	20,560,589
영업비용	계	23,119,882	17,651,643	5,468,239
	지 급 이 자	23,083,742	17,616,857	5,466,885
	일반관리비	36,140	34,786	1,354
예 비 비 (사업예산)	계	5,273	259,837	△254,564
	예 비 비	5,273	259,837	△254,564
투자자산 취 득	계	64,763,534	147,942,000	△83,178,466
	기금용자금	64,763,534	147,942,000	△83,178,466
비유동부채 상 환	계	174,447,465	132,922,085	41,525,380
	지역개발채권 원금상환	174,447,465	132,922,085	41,525,380
예 비 비 (자본예산)	계	57,000,000	0	57,000,000
	예 비 비	57,000,000	0	57,000,000