

2010. 4. 23.
강원도의회 의결

2010년도 제1회 추가경정 강원도 지역개발기금 특별회계 예산서



목 차

1. 사업운영계획	1
가. 기본운영계획	3
나. 지역개발기금 운영현황	4
2. 예산총칙	5
○ 2010년도 예산총괄표	9
3. 사업예산	11
가. 사업예산 총괄표	13
4. 자본예산	15
가. 자본예산 총괄표	17
나. 자본적 수입	18
다. 자본적 지출	19
5. 자금운영계획	21
가. 수입자금	23
나. 지출자금	24
□ 2010 예정 대차대조표 및 손익계산서	25
○ 2010 예정 대차대조표	27
○ 2010 예정 손익계산서	28

사 업 운 영 계 획

1. 2010년도 강원도 지역개발기금 사업운영계획

가. 기본운영계획

(단위 : 백만원)

구	분	예산액	기정예산액	증 △ 감
1. 지역개발채권 발행계획	1) 지역개발채권 발행계획	121,700	121,700	-
	계	96,654	96,654	-
2. 지역개발채권 상환계획	1) 원금 상환	85,318	85,318	-
	2) 이자 상환	11,336	11,336	-
	계	158,100	132,100	26,000
3. 기금 용자계획	1) 상수도사업	6,000	-	6,000
	2) 하수도사업	-	-	-
	3) 도로사업	61,000	51,000	10,000
	4) 공영개발사업	-	-	-
	5) 의료사업	34,000	34,000	-
	6) 기타사업	57,100	47,100	10,000
	계	117,993	92,893	25,100
4. 용자금 회수계획	1) 원금 회수	92,637	67,537	25,100
	2) 이자 회수	25,356	25,356	-

나. 지역개발기금 운영현황

(단위 : 백만원)

구	분	2009년말
1.	지역개발채권 발행총액(A)	1,366,190
2.	지역개발채권 상환총액	1,075,330
	- 지역개발채권 상환원금(B)	838,756
	- 지역개발채권 상환이자	236,574
3.	지역개발채권 미상환액(A-B)	527,434
4.	기금용자총액(A')	1,373,243
5.	용자금 회수총액	1,097,366
	- 용자금 회수원금(B')	766,494
	- 용자금 회수이자	330,872
6.	용자금 미회수액(A'-B')	606,749
7.	기금관리수익(A'')	376,589
	- 용자금 이자수익	330,872
	- 수입이자 수익	43,538
	- 채무면제이익	2,179
8.	기금관리비용(B'')	307,259
	- 미지급비용	41,441
	- 지급이자	244,233
	- 기금관리비 등	21,585
9.	자본	78,979
	- 이익잉여금(A''-B'')	69,330
	- 원시자본금	3,349
	- 일반회계 출연금	6,300

예 산 총 칙

2. 예산총칙

제1조(총칙) 2010년도 강원도지역개발기금특별회계 예산은 다음과 같이 정한다.

제2조(업무예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

○ 지역개발채권 발행액	121,700,000	천원
○ 지역개발채권 상환원리금 총액	96,654,475	"
- 지역개발채권 상환원금	85,317,990	"
- 지역개발채권 상환이자	11,336,485	"
○ 기금융자계획 총액	158,100,000	"
- 상수도사업	6,000,000	"
- 하수도사업	-	"
- 도로사업	61,000,000	"
- 공영개발사업	-	"
- 의료사업	34,000,000	"
- 기타사업	57,100,000	"
○ 융자금 회수원리금 총액	117,992,563	"
- 융자금 회수원금	92,636,520	"
- 융자금 회수이자	25,356,043	"

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

(단위 : 천원)

수 입				지 출				
계	영업수익	영업외수익	특별이익	계	영업비용	영업외비용	특별손실	예 비 비
26,940,043	25,356,043	1,520,000	64,000	11,482,795	11,368,795	-	-	114,000

제4조(자본적 수입 및 지출) 자본적 수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

수 입					지 출			
계	투자자산 수 입	고정부채 수 입	잉여금수입	기타자본적 수 입	계	투자자산	고정 부채 상 환 금	예 비 비
251,779,944	92,636,520	121,700,000	-	37,443,424	271,320,205	158,100,000	85,317,990	27,902,215

제5조(지역개발채권 발행) 기채의 목적, 한도액, 기채의 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같다.

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
지역개발기금 조성	121,700,000천원	실명 등록채권 발행	연 2.5% 복리	5년거치 일시상환

제6조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 8,484,090 천원으로 한다.

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

- 1) 업무추진비(타비목으로부터의 전용금지) 5,000천원

제8조(이익잉여금의 예정처분) 전년도로부터 이월된 이익잉여금 44,849,861천원과 당년도 예정이익잉여금 55,471,248천원 등 총 100,321,109천원을 다음과 같이 처분한다

- 1) 이익적립금 4,900,000천원
- 2) 감채적립금 35,000,000천원
- 3) 차기이월이익잉여금 60,421,109천원

사 업 예 산

(수익적 수입 · 지출)

3. 사업예산(수익적 수입·지출)

가. 사업예산 총괄표

(단위 : 천원)

수익의부		비용의부		
계정과목	금액	계정과목	금액	
영업수익	계	25,356,043	계	11,368,795
	- 융자금 이자수입	25,356,043	- 기금관리비	32,310
	- 기타 영업수익	-	- 지급이자	11,336,485
			- 기타 영업비용	-
영업외수익	계	1,520,000	계	-
	- 예금이자 수입	1,500,000	- 지급이자	-
	- 타회계부담금수입	-	- 기타영업외비용	-
	- 기타 영업외수익	20,000		
특별이익	계	64,000	계	-
	- 전기손익 수정이익	-	- 임시손실	-
	- 채무면제이익	64,000	- 전기손익 수정손실	-
	- 기타 특별이익	-	- 기타 특별손실	-
		예비비	- 예비비	114,000
합계 (A)	26,940,043	합계 (B)	11,482,795	
당기순손익(자본형성) (A-B)	15,457,248			

자 본 예 산

(자본적 수입 · 지출)

4. 자본예산(자본적 수입·지출)

가. 자본예산 총괄표

(단위 : 천원)

수익의부			비용의부		
계정과목		금액	계정과목		금액
투자자산 수입	계	92,636,520	투자자산	계	158,100,000
	- 융자금 회수수입	92,636,520		- 기금융자금	158,100,000
고정부채 수입	계	121,700,000	고정부채 상환금	계	85,317,990
	- 지방채 매출수입	121,700,000		- 지방채 상환금	85,317,990
	- 타회계차입금수입	-		- 기타 고정부채상환금	-
	- 기타 고정부채수입	-			
잉여금수입	계	-	기타 자본적지출	계	-
	- 자본잉여금	-		- 기타 자본적지출	-
기타 자본적수입	계	37,443,424	예비비	- 예비비	27,902,215
	- 기타 자본적수입	37,443,424			
합 계 (A)		251,779,944	합 계 (B)		271,320,205
당기순손익(자본형성) (A-B)		△19,540,261			

나. 자본적 수입

(단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
100 자본적수입	251,779,944	212,326,957	39,452,987
110 투자자산수입	92,636,520	67,536,520	25,100,000
111 융자금회수수입	92,636,520	67,536,520	25,100,000
111-1 도 융자금 회수수입	27,800,000	20,700,000	7,100,000
◎ 도 융자금 원금회수 수입('03)	27,800,000	20,700,000	7,100,000
○ 기타사업	27,650,000	20,550,000	7,100,000
111-2 시군 융자금 회수수입	33,924,400	15,924,400	18,000,000
◎ 시군 융자금 원금회수 수입('97~'04)	33,924,400	15,924,400	18,000,000
○ 기타사업	25,700,800	7,700,800	18,000,000
140 기타자본적수입	37,443,424	23,090,437	14,352,987
141 기타자본적수입	37,443,424	23,090,437	14,352,987
141-1 기타자본적수입	37,443,424	23,090,437	14,352,987
◎ 순세계잉여금	37,443,424	23,090,437	14,352,987

다. 자본적 지출

(단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
100 자본적지출	271,320,205	231,867,205	39,453,000
110 투자자산	158,100,000	132,100,000	26,000,000
111 기금용자금	158,100,000	132,100,000	26,000,000
111-2 시군 용자금	70,600,000	44,600,000	26,000,000
◎ 시군 기금용자금	70,600,000	44,600,000	26,000,000
○ 상수도사업	6,000,000	-	6,000,000
○ 도로사업	28,000,000	18,000,000	10,000,000
○ 기타사업	36,600,000	26,600,000	10,000,000
800 예비비	27,902,215	14,449,215	13,453,000
810 예비비	27,902,215	14,449,215	13,453,000
811 예비비	27,902,215	14,449,215	13,453,000
◎ 자본예산 예비비	27,902,215	14,449,215	13,453,000

자 금 운 영 계 획

5. 자금운영계획

가. 수입자금

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액(A)	기정예산액(B)	증 △ 감(A-B)
수 입 자 금 (A")		282,803,000	243,350,000	39,453,000
영업수익	계	25,356,043	25,356,043	-
	- 용자금 이자수입	25,356,043	25,356,043	-
	- 기타영업수익	-	-	-
영업외수익	계	1,520,000	1,520,000	-
	- 예금이자수입	1,500,000	1,500,000	-
	- 타회계부담금 수입	-	-	-
	- 기타영업외수익	20,000	20,000	-
특별이익	계	64,000	64,000	-
	- 전기손익수정이익	-	-	-
	- 채무면제이익	64,000	64,000	-
투자자산수입	계	92,636,520	67,536,520	25,100,000
	- 용자금 회수수입	92,636,520	67,536,520	25,100,000
고정부채수입	계	121,700,000	121,700,000	-
	- 지방채 매출수입	121,700,000	121,700,000	-
	- 타회계부담금수입	-	-	-
	- 기타 고정부채수입	-	-	-
잉여금수입	계	-	-	-
	- 자본잉여금	-	-	-
기타자본적수입	계	37,443,424	23,090,437	14,352,987
	- 기타자본적수입	37,443,424	23,090,437	14,352,987
전년도 이월금수	계	-	-	-
	- 현금이월액	-	-	-
	- 사고이월액	-	-	-
	- 미지급금이월액	-	-	-
전년도 미수금	계	4,083,013	4,083,000	13
	- 용자금 미회수금	4,083,013	4,083,000	13
	- 기타 미수금수입	-	-	-

나. 지출자금

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액(A')	기정예산액(B')	증 △ 감(A'-B')
지 출 자 금 (B'')		282,803,000	243,350,000	39,453,000
영업비용	계	11,368,795	11,368,795	-
	- 기금관리비	32,310	32,310	-
	- 지급이자	11,336,485	11,336,485	-
	- 기타영업비용	-	-	-
영업외비용	계	-	-	-
	- 지급이자	-	-	-
	- 기타영업외비용	-	-	-
특별손실	계	-	-	-
	- 임시손실	-	-	-
	- 전기손익수정손실	-	-	-
	- 기타특별손실	-	-	-
투자자산	계	158,100,000	132,100,000	26,000,000
	- 기금융자금	158,100,000	132,100,000	26,000,000
고정부채상환금	계	85,317,990	85,317,990	-
	- 지역개발채권 상환금	85,317,990	85,317,990	-
	- 기타 고정부채상환금	-	-	-
기타자본적지출	계	-	-	-
	- 기타자본적지출	-	-	-
전년도 미지급금	계	-	-	-
	- 미지급금	-	-	-
	- 미지급비용	-	-	-
	- 미지급이자	-	-	-
예비비	계	28,016,215	14,563,215	13,453,000
	- 예비비	28,016,215	14,563,215	13,453,000
차 액 (A'' - B'')		-	-	-

2010 예정
대차대조표 및 손익계산서

2010 예 정 대 차 대 조 표

당 기 : 2010년 12월 31일 현재

전 기 : 2009년 12월 31일 현재

강원도지역개발기금특별회계

(단위 : 원)

계 정 과 목	2010년도(당기)	2009년도(전기)	증 감
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유동자산	39,856,334,418	63,473,260,666	△23,616,926,248
1. 당좌자산	39,856,334,418	63,473,260,666	△23,616,926,248
(1) 현금예금	37,524,987,018	57,443,424,046	△19,918,437,028
(2) 영업미수금	-	3,977,050,000	△3,977,050,000
(3) 기타미수금(용자금)	1,882,849,280	1,882,849,280	-
(4) 미수수익(예금)	448,498,120	169,937,340	278,560,780
II. 투자와 기타자산	659,312,480,000	586,749,121,830	72,563,358,170
1. 용자금	659,312,480,000	586,749,121,830	72,563,358,170
자 산 총 계	699,168,814,418	650,222,382,496	48,946,431,922
부 채			
I. 유동부채	108,331,908,209	98,472,919,180	9,858,989,029
1. 유동성 장기채무	92,012,735,000	85,317,990,000	6,694,745,000
2. 미지급금	4,981,648,149	3,390,181,144	1,591,467,005
3. 미지급비용	11,337,525,060	9,764,748,036	1,572,777,024
II. 고정부채	414,241,227,015	462,904,636,881	△48,663,409,866
1. 지역개발채권	396,312,979,000	442,878,480,000	△46,565,501,000
2. 장기미지급비용	17,928,248,015	20,026,156,881	△2,097,908,866
부 채 총 계	522,573,135,224	561,377,556,061	△38,804,420,837
자 본			
I. 자본금	9,648,649,431	9,648,649,431	-
1. 원시자본금	3,348,649,431	3,348,649,431	-
2. 일반회계출연금	6,300,000,000	6,300,000,000	-
II. 잉여금	100,321,108,824	78,971,646,190	21,349,462,634
1. 이익잉여금	100,321,108,824	78,971,646,190	21,349,462,634
(1) 이익적립금	4,900,000,000	4,900,000,000	-
(2) 감채적립금	35,000,000,000	35,000,000,000	-
(3) 차기이월이익잉여금	60,421,108,824	39,071,646,190	21,349,462,634
당기순이익 : 15,571,248,000원			
전기순이익 : 11,808,228,563원			
자 본 총 계	109,969,758,255	88,620,295,621	21,349,462,634
부채와자본총계	632,542,893,479	649,997,851,682	△17,454,958,203

2010 예 정 손 익 계 산 서

당 기 : 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

전 기 : 2009년 1월 1일부터 2009년 12월 31일까지

(단위 : 원)

계 정 과 목	2010년도(당기)	2009년도(전기)	증 감
	금 액	금 액	
I. 영업수익	25,356,043,000	22,626,126,650	2,729,916,350
1. 융자금이자수익	25,356,043,000	22,626,126,650	2,729,916,350
2. 기타영업수익	-	-	-
II. 영업비용	11,368,795,000	13,144,631,096	△ 1,775,836,096
1. 기금관리비	32,310,000	17,999,370	14,310,630
2. 지역개발채권제비용	-	-	-
3. 지급이자	11,336,485,000	13,126,631,726	△ 1,790,146,726
III. 영업이익	13,987,248,000	9,481,495,554	4,505,752,446
IV. 영업외수익	1,520,000,000	1,940,236,307	△ 420,236,307
1. 수입이자	1,500,000,000	1,497,289,797	2710203
2. 기타영업외수익	20,000,000	442,946,510	△ 422,946,510
V. 영업외비용	-	-	-
VI. 경상이익	15,507,248,000	11,421,731,861	4,085,516,139
VII. 특별이익	64,000,000	386,496,702	△322,496,702
1. 채무면제이익	64,000,000	386,496,702	△322,496,702
2. 기타전기손익수정익	-	-	-
VIII. 특별손실	-	-	-
1. 기타전기손익수정손	-	-	-
IX. 당기순이익	15,571,248,000	11,808,228,563	3,763,019,437