

공기업 특별회계
(지역개발기금)

목 차

□ 사업운영계획	397
가. 기본운영계획	399
나. 지역개발기금 운영현황	400
1. 예산총칙	401
○ 예산총칙	403
○ 2011년도 예산총괄표	405
2. 사업예산	407
가. 사업예산 총괄표	409
나. 수익적 수입	410
3. 자본예산	411
가. 자본예산 총괄표	413
나. 자본적 수입	414
다. 자본적 지출	415
4. 자금운영계획	417
가. 수입자금	419
나. 지출자금	420
□ 2011 예정 재무상태표 및 손익계산서	421
○ 2011 예정 재무상태표	423
○ 2011 예정 손익계산서	424

사 업 운 영 계 획

2011년도 강원도 지역개발기금 사업운영계획

가. 기본운영계획

(단위 : 백만원)

구	분	예산액	기정예산액	증 △ 감
1. 지역개발채권 발행계획	1) 지역개발채권 발행계획	120,000	120,000	-
	계	99,512	99,512	-
2. 지역개발채권 상환계획	1) 원금 상환	87,838	87,838	-
	2) 이자 상환	11,674	11,674	-
	계	90,700	61,400	29,300
	1) 상수도사업	9,000	11,400	△2,400
	2) 하수도사업	-	-	-
3. 기금 용자계획	3) 도로사업	35,000	24,000	11,000
	4) 공영개발사업	10,000	10,000	-
	5) 의료사업	-	-	-
	6) 기타사업	36,700	16,000	20,700
	계	67,415	57,813	9,602
4. 용자금 회수계획	1) 원금 회수	38,336	29,876	8,460
	2) 이자 회수	29,079	27,937	1,142

나. 지역개발기금 운영현황

(단위 : 백만원)

구 분	2010년말
1. 지역개발채권 발행총액(A)	1,481,098
2. 지역개발채권 상환총액	1,171,406
- 지역개발채권 상환원금(B)	917,659
- 지역개발채권 상환이자	253,747
3. 지역개발채권 미상환액(A-B)	563,439
4. 기금용자총액(A')	1,519,693
5. 용자금 회수총액	1,215,013
- 용자금 회수원금(B')	860,470
- 용자금 회수이자	354,543
6. 용자금 미회수액(A'-B')	659,223
7. 기금관리수익(A'')	401,328
- 용자금 이자수익	354,543
- 수입이자 수익	44,544
- 채무면제이익	2,241
8. 기금관리비용(B'')	318,684
- 미지급비용	41,441
- 지급이자	255,637
- 기금관리비 등	21,606
9. 자본	92,293
- 이익잉여금(A''-B'')	82,644
- 원시자본금	3,349
- 일반회계 출연금	6,300

예 산 총 칙

1. 예산총칙

제1조(총칙) 2011년도 강원도지역개발기금특별회계 예산은 다음과 같이 정한다.

제2조(업무예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

○ 지역개발채권 발행액	120,000,000	천원
○ 지역개발채권 상환원리금 총액	99,512,497	"
- 지역개발채권 상환원금	87,838,320	"
- 지역개발채권 상환이자	11,674,177	"
○ 기금용자계획 총액	90,700,000	"
- 상수도사업	9,000,000	"
- 하수도사업	-	"
- 도로사업	35,000,000	"
- 공영개발사업	10,000,000	"
- 의료사업	-	"
- 기타사업	36,700,000	"
○ 용자금 회수원리금 총액	67,415,381	"
- 용자금 회수원금	38,336,400	"
- 용자금 회수이자	29,078,981	"

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

(단위 : 천원)

수입				지출				
계	영업수익	영업외수익	특별이익	계	영업비용	영업외비용	특별손실	예비비
30,673,981	29,078,981	1,155,000	440,000	11,823,855	11,706,787	-	-	117,068

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

(단위 : 천원)

수입					지출			
계	투자자산수입	고정부채수입	잉여금수입	기타자본적수입	계	투자자산	고정부채상환금	예비비
178,791,019	38,336,400	120,000,000	-	20,454,619	197,641,145	90,700,000	87,838,320	19,102,825

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

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
지역개발기금 조성	120,000,000천원	실명 등록채권 발행	연 2.5% 복리	5년거치 일시상환

제6조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 6,283,000 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 51,881,605천원과 당년도 예정이익잉여금 53,236,313천원 등 총 105,117,918천원을 다음과 같이 처분한다

- 1) 이익적립금 4,900,000천원
- 2) 감채적립금 35,000,000천원
- 3) 차기이월이익잉여금 65,217,918천원

사 업 예 산
(수익적 수입 · 지출)

2. 사업예산(수익적 수입·지출)

가. 사업예산 총괄표

(단위 : 천원)

수익의부		비용의부		
계정과목	금액	계정과목	금액	
영업수익	계	29,078,981	계	11,706,787
	- 융자금 이자수입	29,078,981	- 기금관리비	32,610
	- 기타 영업수익	-	- 지급이자	11,674,177
			- 기타 영업비용	-
영업외수익	계	1,155,000	계	-
	- 예금이자 수입	1,150,000	- 지급이자	-
	- 타회계부담금수입	-	- 기타영업외비용	-
	- 기타 영업외수익	5,000		
특별이익	계	440,000	계	-
	- 전기손익 수정이익	-	- 임시손실	-
	- 채무면제이익	440,000	- 전기손익 수정손실	-
	- 기타 특별이익	-	- 기타 특별손실	-
		예비비	- 예비비	117,068
합계 (A)	30,673,981	합계 (B)	11,823,855	
당기순손익(자본형성) (A-B)	18,850,126			

나. 수익적 수입

(단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
600 지역개발기금 사업수익	30,673,981	29,532,235	1,141,746
610 영업수익	29,078,981	27,937,235	1,141,746
611 용자금이자수입	29,078,981	27,937,235	1,141,746
611-1 도 수입이자	13,984,683	13,880,340	104,343
◎ 도 용자금 이자수입('03~'10)	13,984,683	13,880,340	104,343
○ 기타사업	6,219,357	6,115,014	104,343
611-2 시군 수입이자	11,351,449	10,314,046	1,037,403
◎ 시군 용자금 이자수입('99~'10)	11,351,449	10,314,046	1,037,403
○ 상수도사업	720,139	746,782	△26,643
○ 도로사업	4,682,270	4,711,970	△29,700
○ 기타사업	4,223,393	3,129,647	1,093,746

자 본 예 산
(자본적 수입·지출)

3. 자본예산(자본적 수입·지출)

가. 자본예산 총괄표

(단위 : 천원)

수익의부			비용의부		
계정과목		금액	계정과목		금액
투자자산 수입	계	38,336,400	투자자산	계	90,700,000
	- 융자금 회수수입	38,336,400		- 기금융자금	90,700,000
고정부채 수입	계	120,000,000	고정부채 상환금	계	87,838,320
	- 지방채 매출수입	120,000,000		- 지방채 상환금	87,838,320
	- 타회계차입금수입	-		- 기타 고정부채상환금	-
	- 기타 고정부채수입	-			
잉여금수입	계	-	기타 자본적지출	계	-
	- 자본잉여금	-		- 기타 자본적지출	-
기타 자본적수입	계	20,454,619	예비비	- 예비비	19,102,825
	- 기타 자본적수입	20,454,619			
합 계 (A)		178,791,019	합 계 (B)		197,641,145
당기순손익(자본형성) (A-B)		△18,850,126			

나. 자본적 수입

(단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
100 자본적수입	178,791,019	171,387,765	7,403,254
110 투자자산수입	38,336,400	29,876,400	8,460,000
111 용자금회수수입	38,336,400	29,876,400	8,460,000
111-1 도 용자금 회수수입	17,169,000	8,169,000	9,000,000
◎ 도 용자금 원금회수('03~'10)	17,169,000	8,169,000	9,000,000
○ 도로사업	4,619,000	1,619,000	3,000,000
○ 기타사업	10,550,000	4,550,000	6,000,000
111-2 시군 용자금 회수수입	17,367,400	17,907,400	△540,000
◎ 시군 용자금 원금회수('97~'05)	17,367,400	17,907,400	△540,000
○ 상수도사업	3,088,400	2,788,400	300,000
○ 도로사업	4,579,000	5,119,000	△540,000
○ 기타사업	6,400,800	6,700,800	△300,000
140 기타자본적수입	20,454,619	21,511,365	△1,056,746
141 기타자본적수입	20,454,619	21,511,365	△1,056,746
141-1 기타자본적수입	20,454,619	21,511,365	△1,056,746
◎ 순세계잉여금	20,454,619	21,511,365	△1,056,746

다. 자본적 지출

(단위 : 천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
100 자본적지출	197,641,145	189,096,145	8,545,000
110 투자자산	90,700,000	61,400,000	29,300,000
111 기금용자금	90,700,000	61,400,000	29,300,000
111-1 도 용자금	25,000,000	20,000,000	5,000,000
◎ 도 기금용자금	25,000,000	20,000,000	5,000,000
○ 도로사업	25,000,000	20,000,000	5,000,000
111-2 시군 용자금	55,700,000	31,400,000	24,300,000
◎ 시군 기금용자금	55,700,000	31,400,000	24,300,000
○ 상수도사업	9,000,000	11,400,000	△2,400,000
○ 도로사업	10,000,000	4,000,000	6,000,000
○ 기타사업	36,700,000	16,000,000	20,700,000
800 예비비	19,102,825	39,857,825	△20,755,000
810 예비비	19,102,825	39,857,825	△20,755,000
811 예비비	19,102,825	39,857,825	△20,755,000
◎ 자본예산 예비비	19,102,825	39,857,825	△20,755,000

자 금 운 영 계 획

4. 자금운영계획

가. 수입자금

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액(A)	기정예산액(B)	증 △ 감(A-B)
수 입 자 금 (A")		209,465,000	200,920,000	8,545,000
영업수익	계	29,078,981	27,937,235	1,141,746
	- 용자금 이자수입	29,078,981	27,937,235	1,141,746
	- 기타영업수익	-	-	-
영업외수익	계	1,155,000	1,155,000	-
	- 예금이자수입	1,150,000	1,150,000	-
	- 타회계부담금 수입	-	-	-
	- 기타영업외수익	5,000	5,000	-
특별이익	계	440,000	440,000	-
	- 전기손익수정이익	-	-	-
	- 채무면제이익	440,000	440,000	-
투자자산수입	계	38,336,400	29,876,400	8,460,000
	- 용자금 회수수입	38,336,400	29,876,400	8,460,000
고정부채수입	계	120,000,000	120,000,000	-
	- 지방채 매출수입	120,000,000	120,000,000	-
	- 타회계부담금수입	-	-	-
	- 기타 고정부채수입	-	-	-
잉여금수입	계	-	-	-
	- 자본잉여금	-	-	-
기타자본적수입	계	20,454,619	21,511,365	△1,056,746
	- 기타자본적수입	20,454,619	21,511,365	△1,056,746
전년도 이월금수	계	-	-	-
	- 현금이월액	-	-	-
	- 사고이월액	-	-	-
	- 미지급금이월액	-	-	-
전년도 미수금	계	-	-	-
	- 용자금 미회수금	-	-	-
	- 기타 미수금수입	-	-	-

나. 지출자금

(단위 : 천원)

구 분		예 산 액(A')	기정예산액(B')	증 △ 감(A'-B')
지 출 자 금 (B'')		209,465,000	200,920,000	8,545,000
영업비용	계	11,706,787	11,706,787	-
	- 기금관리비	32,610	32,610	-
	- 지급이자	11,674,177	11,674,177	-
	- 기타영업비용	-	-	-
영업외비용	계	-	-	-
	- 지급이자	-	-	-
	- 기타영업외비용	-	-	-
특별손실	계	-	-	-
	- 임시손실	-	-	-
	- 전기손익수정손실	-	-	-
	- 기타특별손실	-	-	-
투자자산	계	90,700,000	61,400,000	29,300,000
	- 기금융자금	90,700,000	61,400,000	29,300,000
고정부채상환금	계	87,838,320	87,838,320	-
	- 지역개발채권 상환금	87,838,320	87,838,320	-
	- 기타 고정부채상환금	-	-	-
기타자본적지출	계	-	-	-
	- 기타자본적지출	-	-	-
전년도 미지급금	계	-	-	-
	- 미지급금	-	-	-
	- 미지급비용	-	-	-
	- 미지급이자	-	-	-
예 비 비	계	19,219,893	39,974,893	Δ20,755,000
	- 예비비	19,219,893	39,974,893	Δ20,755,000
차	액 (A'' - B'')	-	-	-

2011 예정
재무상태표 및 손익계산서

2011 예정재무상태표

당기 : 2011년 12월 31일 현재

전기 : 2010년 12월 31일 현재

강원도지역개발기금특별회계

(단위 : 원)

계 정 과 목	2011년도(당기)	2010년도(전기)	증 감
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유동자산	20,736,080,220	38,805,865,106	△18,069,784,886
1. 당좌자산	20,736,080,220	38,805,865,106	△18,069,784,886
(1) 현금예금	19,219,893,000	34,454,619,236	△15,234,726,236
(2) 영업미수금	-	-	-
(3) 기타미수금(융자금)	1,444,641,060	4,243,369,730	△2,798,728,670
(4) 미수수익(예금)	71,546,160	107,876,140	△36,329,980
II. 투자와 기타자산	725,536,200,000	659,222,600,000	66,313,600,000
1. 융자금	725,536,200,000	659,222,600,000	66,313,600,000
자 산 총 계	746,272,280,220	698,028,465,106	48,243,815,114
부 채			
I. 유동부채	126,231,353,183	101,070,619,942	25,160,733,241
1. 유동성 장기채무	113,651,935,000	87,838,320,000	25,813,615,000
2. 미지급금	2,583,602,834	3,166,569,041	△582,966,207
3. 미지급비용	9,995,815,349	10,065,730,901	△69,915,552
II. 고정부채	501,887,706,731	495,527,589,931	6,360,116,800
1. 지역개발채권	479,002,880,000	472,654,815,000	6,348,065,000
2. 장기미지급비용	22,884,826,731	22,872,774,931	12,051,800
부 채 총 계	628,119,059,914	596,598,209,873	31,520,850,041
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	105,117,918,152	91,781,605,802	13,336,312,350
1. 이익잉여금	105,117,918,152	91,781,605,802	13,336,312,350
(1) 이익적립금	4,900,000,000	4,900,000,000	-
(2) 감채적립금	35,000,000,000	35,000,000,000	-
(3) 차기이월이익잉여금	65,217,918,152	51,881,605,802	13,336,312,350
당기순이익 : 13,336,312,350원			
전기순이익 : 12,561,165,214원			
자 본 총 계	114,766,567,583	101,430,255,233	13,336,312,350
부채와자본총계	742,885,627,497	698,028,465,106	44,857,162,391

2011 예 정 손 익 계 산 서

당 기 : 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
전 기 : 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

계 정 과 목	2011년도(당기)	2010년도(전기)	증 감
	금 액	금 액	
I. 영업수익	26,280,252,330	26,031,332,570	248,919,760
1. 용자금이자수익	26,280,252,330	26,031,332,570	248,919,760
2. 기타영업수익	-	-	-
II. 영업비용	14,502,610,000	14,495,204,613	7,405,387
1. 기금관리비	32,610,000	20,899,220	11,710,780
2. 지역개발채권제비용	-	-	-
3. 지급이자	14,470,000,000	14,474,305,393	△ 4,305,393
III. 영업이익	11,777,642,330	11,536,127,957	241,514,373
IV. 영업외수익	1,118,670,020	962,983,692	155,686,328
1. 수입이자	1,113,670,020	944,024,732	169,645,288
2. 기타영업외수익	5,000,000	18,958,960	△ 13,958,960
V. 영업외비용	-	-	-
VI. 경상이익	12,896,312,350	12,499,111,649	397,200,701
VII. 특별이익	440,000,000	62,053,565	377,946,435
1. 채무면제이익	440,000,000	62,053,565	377,946,435
2. 기타전기손익수정익	-	-	-
VIII. 특별손실	-	-	-
1. 기타전기손익수정손	-	-	-
IX. 당기순이익	13,336,312,350	12,561,165,214	775,147,136