



충청북도 통합부채 현황 및 재무건전성관리계획('16~'20)

2016. 11.



도

I . 기관현황

□ 지방자치단체

- (조직 및 정원) 본청(1), 직속기관(15), 사업소(8), 출장소(3) / 3,301명
* '15년말 기준
- (예산) 4조 6,445억원 * '16년 예산규모(최종예산기준)
- (재정력지수) 재정자립도 24.6%, 재정자주도 40.5%

□ 지방공사.공단

- 지방공사 1개

(단위: %, 명, 억원)

	기관명	설립연도	지분율	조직	정원*	예산규모**	주요사업내용
	충북개발공사	2006	100%	1본부 2처 7부 1단	70	2,634	제천 제2산단, 진천 신척산단, 오송 제2생명 과학단지 등

* '15년말 기준 ** '16년 예산규모(최종예산기준)

□ 출자.출연기관

- 출자기관 1개, 출연기관 10개

(단위: %, 명, 억원)

유형	기관명	설립연도	지분율	조직	정원	예산규모	주요사업내용
출자기관	충주에코폴리스개발(주)	2015	25	-	1	7	충주에코폴리스개발
출연기관	충북발전연구원	1990	82.8	1실 3부 1과 7센터	39	90	도정발전 중장기 계획 등 조사,연구
	충북인재양성재단	2008	56.2	1사무국 2팀	5	129	장학금 지원, 미래지도자 양성 등
	충북학사	1991	29.3	1사무국 2학사	38	41	학사운영, 인재 양성, 충북미래관
	충북신용보증재단	1999	24.4	1사무국 3부 3지점	31	300	신용보증지원 구상권 관리
	충북지방기업진흥원	1997	70.6	1사무국 3부	20	164	중소기업지원
	충북지식산업진흥원	2003	100	2본부1실 4부 2팀	32	118	지역 SW/ICT 융합산업 지원
	충북문화재연구원	2005	100	1실 1부 6팀	30	60	문화재 조사, 연 구, 자료 발간

	기관명	설립연도	지분율	조직	정원	예산규모	주요사업내용
	충북문화재단	2011	32.4	1처3팀	12	144	문화예술사업 지원
	청주의료원	1983	100	5부 3실 16팀 21과	523	649	종합병원, 장의사업 등
	충주의료원	1983	100	5부 8팀 4센터	350	477	도민건강증진 보건의료발전

* '15년말 기준 ** '16년 예산규모(최종예산기준)

○ 출자·출연기관 중 작성 간소화대상

(단위: %, 명, 억원)

유형	기관명	자산규모	부채	이자부 금융부채	예산규모	지분율
출자기관	충주에코폴리스 개발(주)	7	0.03	0	7	25%
출연기관	충청북도문화재 연구원	54	4.7	0	60	100%
	충북학사	57	8	0	41	29.3%

II. 통합부채 현황 분석

□ 내부거래 제거 전 통합재무상태표

(단위: 억원)

구분	'14년	'15년
통합자산	100,145	103,010
통합부채	12,104	13,236
1. 유동부채	3,539	5,497
· 이자부금융부채	2,425	2,365
· 기타금융부채	253	1,712
· 비금융부채	861	1,421
2. 장기차입부채(이자부금융부채)	7,283	6,461
3. 기타비유동부채	1,282	1,277
· 기타금융부채	524	502
· 비금융부채	758	775
통합자본	88,041	89,774

○ 증감분석

- (본청) 공공자금관리기금 및 청사관리기금 등 중앙정부차입금

171억원 감소, 지역개발채권 204억원 증가, 학교용지부담금 등
미지급금 1,390억원 부채계상* 등 전년 대비 1,688억원 증가

* 미지급금 부채계상 내역

- 학교용지부담금 532억, 교육청 법정전출금 289억, 일반조정교부금 528억, 지방세징수교부금 41억원 등 1,390억원임.
- 이 중 학교용지부담금을 제외한 858억원은 출납폐쇄기간 변경에 따른 전출시기 단축으로 인한 미전출금으로, '16년 1회 추경예산에 반영하여 전액 전출하였으므로 해당 부채는 모두 해소됨.
- (공사공단) 오송 제2생명과학단지 분양선수금 및 대행사업예수금·선수금 등 비금융부채 590억원 증가, 공사채 및 용지보상채권 상황에 따른 금융부채 1,162억원 감소 등으로 전년 대비 561억원 감소
- (출자출연) 대상기관이 '14년 대비 1개 증가(충주에코폴리스(주)) 하였으며, 충북문화재단·충북신용보증재단 등의 부채가 증가하여 전년 대비 6억원 부채 증가
 - 충북문화재단 : 고유목적사업 준비금 증액으로 전년 부채 9억에서 21억으로 12억원 증가
 - 충북문화재단연구원 : 부가세 예수금, 고유목적사업 준비금 등이 증가하여 전년 부채 1억에서 4.7억으로 3.7억원 증가
 - 충북연구원 : 선수금 감소로 전년 부채 3억에서 1.9억원으로 1.1억원 감소
 - 충북신용보증재단 : 선수수익 18억, 재보증손실보전금* 11억, 대위변제준비금** 7억원 등 전년 대비 36억원 증가
 - * 재보증손실보전금 : 구상채권 증가에 따른 손실보전금 증가
 - ** 대위변제준비금 : 경기불황으로 사고기업 증가에 따른 총당금 증가
 - 충북지식산업진흥원 : 운영수익금 반환으로 장기차입금 감소하여 전년 대비 2억원 감소

- 청주의료원 : 지역개발기금 상환 및 한방병동 증축 관련 조기 상환 등으로 전년 부채 153억에서 124억으로 29억원 감소
- 충주의료원 : 지역개발기금 전액 상환하여 전년 부채 64억에서 51억으로 13억원 감소

□ 내부거래(기초자치단체내 기관간 거래)

※ 기초자치단체 '통합부채상태표' 작성시 내부거래 제거용

(단위: 억원)

	재무상태표 계정과목(COA)	재무상태상 금액	상대거래 기관	내부거래 내용
충청북도	단기지방공공기관 융자금	7	청 주 의료원	지역개발기금 융자
	장기지방공공기관 융자금	22	청 주 의료원	지역개발기금 융자
	출자금	1,302	충북개발 공사	충북개발공사 자본금 출자
	출자금	2	충주에코 폴리스(주)	충주에코폴리스 출자금
충북개발 공 사	일반순자산	1,302	충청북도	충청북도가 출자한 자본금
충주에코 폴리스(주)	일반순자산	2	충청북도	충청북도자 출자한 자본금
청 주 의료원	유동성장기 차입금	7	충청북도	충북지역개발기금에서 차입한 융자금
	장기차입금	22	충청북도	충북지역개발기금에서 차입한 융자금

○ 내 용

- 충청북도는 충북개발공사 자본금 1,302억원, 충주에코폴리스(주) 자본금 2억원을 각각 출자하여 이를 내부거래로 구분함.
- 청주의료원의 유동성장기차입금 7억원, 장기차입금 22억원은 충청북도 지역개발기금에서 융자한 부채이므로 내부거래로 구분함.

□ 내부거래 제거 후 통합재무상태표

※ 「지방자치단체 통합부채 현황보고서 작성지침」에 따라 산출

(단위: 억원)

구분	'14년	'15년
통합자산	98,770	101,676
통합부채	12,031	13,206
1. 유동부채	3,526	5,490
· 이자부금융부채	2,413	2,357
· 기타금융부채	253	1,712
· 비금융부채	861	1,421
2. 장기차입부채(이자부금융부채)	7,222	6,439
3. 기타비유동부채	1,282	1,277
· 기타금융부채	524	502
· 비금융부채	758	775
통합자본	86,739	88,470

□ 우발부채세부내역

① 우발부채 총괄금액

(단위: 억원)

	우발부채 현황				
	계	지방자치단체	지방공사·공단	출자·출연기관	내부거래 제거
	558	0	0	558	0
지급보증(보증채무부담행위)	0	0	0	0	0
채무부담행위	0	0	0	0	0
BTO사업관련 재정지원 협약내역	0	0	0	0	0
계약상약정	재매입약정	0	0	0	0
	매입확약	558	0	0	558
	손실부담계약	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0

② 지급보증(보증채무부담행위) : 해당없음

③ 채무부담행위 : 해당없음

④ BTO 사업관련 재정지원 협약내역 : 해당없음

⑤ 계약상 약정내용(예산외 의무부담행위 등)

(단위: 억원)

	약정유형*	행위명	사업자	약정금액 (추정액,우발부채)	총사업비	사업기간	약정내용
충주에코폴리스(주)	매입확약	에코폴리스지구 미분양용지 매입확약	충주에코폴리스 개발(주)	558	2,234	2013~ 2020	충주에코폴리스지구 개발사업

* 재매입약정(토지리턴제 등), 매입확약, 손실부담계약, 책임분양확약, 공기업이나 출자/출연기관에 대한 금융비용 등 지원, 미납출자금, 차입금약정, 계약이나 사업에 대한 중도해지 반환금약정

□ 부채상세분석

① 이자부금융부채 만기구조

(단위: 억원)

계정과목	계*	만기구조				
		1년 이내 ('16 상환)	2년 ('17년 상환)	3년 ('18년 상환)	4년 ('19년 상환)	5년 이상 ('20년 이후 상환)
총계	8,826	2,365	1,799	1,755	1,355	1,552
	6,487	1,212	1,127	1,248	1,348	1,552
(내부거래)	0	0	0	0	0	0
지방공사·공단	2,310	1,146	664	500	0	0
(내부거래)	0	0	0	0	0	0
출자·출연기관	30	7	7	7	7	0
(내부거래)	30	7	7	7	7	0
비율	100.00 %	26.79 %	20.39 %	19.88 %	15.35 %	17.59 %

* ① 내부거래 제거 전 통합재무상태표의 이자부금융부채와 일치하도록 작성

② 이자부금융부채 발행현황(잔액기준)

(단위: 억원)

	발행일자	'15년말 잔액*	발행유형**	금리	만기	발행목적	내부거래관련	
							여부	상대기관
총계		8,826						
북도	2000~2015	6,454	공채	2.0~1.5	'16~'20	지역개발채권 발행		
	2006.10.10	1	증서차입	3.0	'17	오창안전센터 신축		
	2006.5.18	1	증서차입	3.0	'17	보은안전센터 신축		
	2007.6.26	5	증서차입	3.0	'18	영동소방서 신축		
	2008.6.24	1	증서차입	3.0	'19	부용안전센터 신축		
	2008.6.24	7	증서차입	3.0	'19	충주소방서 신축		
	2010.12.21	2	증서차입	3.0	'21	청주 남부 119안전센터		
	2010.9.17	2	증서차입	3.0	'21	제천 화산 119 안전센터		
	2012.10.10	14	증서차입	3.0	'23	옥천소방서 신축		

기관명	발행일자	'15년말 잔액*	발행유형**	금리	만기	발행목적	내부거래관련	
							여부	상대기관
충북 개발공사	2011~2013	3	보상채권	3.0~3.56	'14~'16	보은 용지보상채권		
	2012~2013	54	보상채권	2.64~3.07	'15~'16	가마 용지보상채권		
	2013.1.21	500	공사채	3.04	'13~'16	오송 제2산단 사업비		
	2013.1.31	500	공사채	3.12	'13~'17	오송 제2산단 사업비		
	2013.2.14	500	공사채	3.13	'13~'18	오송 제2산단 사업비		
	2013~2014	753	보상채권	2.54~3.09	'16~'17	오송 용지보상채권		
청주 의료원	2004.10.20	12	지역개발기금	3.5	'04~'19	장례식장신축	○	충청북도
	2004.9.15	18	지역개발기금	3.5	'04~'19	퇴직금중간정산	○	충청북도

* ① 내부거래 제거 전 통합재무상태표의 이자부금융부채와 일치하도록 작성

③ 이자비용(당해연도 발생기준)

(단위: 억원)

	이자부 금융부채*	금리	'15년 이자비용**	지급처	내부거래관련	
					여부	상대기관
총계	8,826		210			
	33	3.00	-	공제회		
	6,454	2.00	138	충청북도		
충북개발공사	2,310	2.63~3.83	70	KTB증권 등		
청주의료원	30	3.50	2	충청북도	○	충청북도

* '15년도 발생한 모든 이자비용에 대해 작성

④ 이자부금융부채와 관련된 사업추진현황

(단위: 억원)

기관명	사업명	사업기간	준공시 기	준공후 5년초과 여부(O, X)	이자부 금융부채 잔액*	관련자산 규모**	부채발행 원인분류**
계					8,826	10,894	
충청 북도	보은안전센터 신축	2005- 2006	2006	○	1	12	①
	오창안전센터 신축	2006- 2007	2007	○	1	8	①
	영동소방서 신축	2007- 2008	2008	○	5	38	①
	부용안전센터 신축	2008	2008	○	1	9	①
	충주소방서 신축	2008- 2009	2009	○	7	45	①
	제천 화산 119 안전센터 신축	2010	2010	○	2	10	①
	청주 남부 119 안전센터 신축	2011	2011	○	2	12	①
	옥천소방서 신축	2012	2012	X	14	38	①
	지역개발채권 발행	-	-	X	6,454	8,191	①

	사업명	사업기간	준공시기	준공후 5년초과 여부(O, X)	이자부 금융부채 잔액*	관련자산 규모**	부채발행 원인분류**
개발 공사	첨단산단	2007-2015	2016	X	3	387	①
	가마 도시개발	2010-2014	2015	X	54	287	①
	오송 제2생명과학단지	2007-2019	2019	X	2,253	1,793	①
청주 의료원	퇴직금중간정산	-	-	X	18	0	①
	영안실 신축사업	2004-2005	2005	O	12	63	①

* 일반유형자산 중 행정재산, 사회기반시설 및 주민편의시설 등은 작성하지 않음

** ① 사회기반시설 및 주민편의시설 관련, ② 일반유형자산 중 행정재산 관련, ③ 기타 수익성 자산 관련 등 3가지 중 한 개로 구분

*** ① 내부거래 제거 전 통합재무상태표의 이자부금융부채와 일치하도록 작성

⑤ 기관별 세입예산규모

(단위: 억원)

세입구분	기관별분류				비고
	계	자치단체	지방공사·공단	출자·출연기관	
합계	51,832	45,590	3,830	2,412	
①경상수입	12,430	11,023	364	1,043	
· 지방세	9,679	9,679	0	0	
· 세외수입	1,344	1,344	0	0	
· 매출액 등	1,406	0	364	1,043	
②이전수입	25,496	24,718	0	778	
③자본수입	3,914	1,552	2,135	227	
④기타	9,992	8,297	1,332	364	

※ 작성방법

- ① 세입결산서 기준 작성 (일반회계, 특별회계, 기금 포함)
- ② 총계기준 작성 (내·외부 거래 무시)

※ 용어정의

- ① 경상수입 : 기관 고유의 능력 및 영업활동에 따른 세입(자치단체 지방세 및 세외수입, 공사공단 및 출자출연기관의 매출액, 대행사업비 등이 포함)
- ② 이전수입 : 국가, 지방자치단체 등으로부터 특별한 대가 없이 받는 지원금 (국고보조금, 교부세, 공사공단의 특정 사업관련하여 지급되는 국고보조금 및 자치단체 지원금, 출자·출연기관에 대한 운영비 보전금 등)
- ③ 자본수입 : 자금차입, 보유자산 매각, 출자기관으로부터의 자본금 수령 등 자본 활동에 의한 수입

□ 재무분석 결과 개선이 필요한 사항

① 지방자치단체

- 이자부금융부채 조기상환하여 재정건전성 강화
 - 외부차입금 33억원은 '16년 1월, 전액 조기상환
 - 지역개발기금 융자금 4,502억원('15년말 기준) 중 900억원을 '16년말 조기상환하여 '16년말 잔액 3,795억원으로 감축
 - 조기상환으로 이자비용 부담을 감소하고, 재정건전성을 강화 하겠음.
- 미지급금 상환을 위한 추경예산 편성
 - '15년도 회계결산에 미지급금 858억원이 부채로 계상됐으나, 이는 출납폐쇄기간 변경(다음연도2.28→해당연도12.31)에 따른 전출 시기 단축으로 인한 미전출금임.
 - ※ 미지급금(858억) 내역
 - 지방교육세 법정전출금 220억, 지방세 시군 징수교부금 41억, 일반조정교부금 528억, 교육재정교부금 69억
 - '15년도 징수실적에 따른 최종정산액은 재원이 확보된 부채이므로 '16년도 1회 추경예산에 반영하여 전액 전출조치하여 해당부채는 모두 해소됨.

② 지방공사·공단

- 분양활성화를 통한 자금의 조기회수
 - 부채 상환스케줄에 따른 차질없는 상환으로 금융리스크 최소화
 - 자금의 조기상환으로 부채규모 축소 및 금융비용 절감
- 신규사업의 신중한 추진 노력
 - 부채규모에 맞는 적정 신규사업 발굴
 - 철저한 투자타당성을 통하여 사업성 담보된 사업 추진
- 부채관리시스템 지속 관리
 - 중장기재무관리계획 수립, 연도별 부채감축계획 수립 등 부채

- 관리시스템의 면밀한 관리, 수시 자료업데이트
- 리스크TFT의 정기개최로 부채감축사항 지속 점검

③ 출자·출연기관

○ 충북연구원

- 부채는 미지급금, 예수금, 선수금, 미지급비용, 퇴직급여충당금, 고유목적사업 준비금임.
- 선수금은 수탁과제와 외부대행사업 등 당해연도 미완료된 과제에 대한 수탁과제 계약금 또는 외부대행사업 보조금 잔액으로 과제가 완료되면 매출과 상계되는 금액으로 상환의무가 없음
- 또한, 퇴직급여충당금은 임직원의 퇴직금 적립금으로 퇴사시 집행 할 것임
- 차입금 등 금융기관에 이자를 상환할 부채는 없음

○ 충북신용보증재단

- 중장기 경영계획으로 구상채권회수 증가를 목표로하여 손실보전준비금, 대위변제준비금 등을 감축할 계획임.
- '15년말 기준 이자부금융부채는 없으며, 건전재정 기초를 지속적으로 유지하겠음.

○ 청주의료원

- 지역개발기금 융자금 29억원을 조기상환하여 이자부금융부채 전액 상환 및 이자비용 감소 필요

□ 외부거래 내역

가. 1차 외부거래 내역(동일 광역자치단체내 기초자치단체간거래)

※ 광역자치단체 ‘통합부채상태표’ 작성시 외부거래 제거용

	재무상태표 계정과목(COA)	재무상태표상 금액	상대거래 기관	외부거래 내용
	단기자치단체간 융자금	35	청주시	충청북도 지역개발기금이 청주시에 융자한 금액 중 차기상환액
	단기자치단체간 융자금	39	충주시	충청북도 지역개발기금이 충주시에 융자한 금액 중 차기상환액
	단기자치단체간 융자금	6	영동군	충청북도 지역개발기금이 영동군에 융자한 금액 중 차기상환액
	단기자치단체간 융자금	10	증평군	충청북도 지역개발기금이 증평군에 융자한 금액 중 차기상환액
	단기자치단체간 융자금	11	진천군	충청북도 지역개발기금이 진천군에 융자한 금액 중 차기상환액
	단기자치단체간 융자금	11	음성군	충청북도 지역개발기금이 음성군에 융자한 금액 중 차기상환액
	장기자치단체간 융자금	1,263	청주시	충청북도 지역개발기금이 청주시에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	274	충주시	충청북도 지역개발기금이 충주시에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	100	제천시	충청북도 지역개발기금이 제천시에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	240	보은군	충청북도 지역개발기금이 보은군에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	12	영동군	충청북도 지역개발기금이 영동군에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	59	증평군	충청북도 지역개발기금이 증평군에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	161	진천군	충청북도 지역개발기금이 진천군에 융자한 금액 중 장기상환액
	장기자치단체간 융자금	32	음성군	충청북도 지역개발기금이 음성군에 융자한 금액 중 장기상환액
충주에코 폴리스(주)	일반순자산	2	충주시	충주시가 출자한 자본금

나. 2차 외부거래 내역(광역자치단체간 거래)

※ 전체 지방정부 부문 ‘통합부채상태표’ 작성시 외부거래 제거용

기관명	재무상태표 계정과목(COA)	재무상태표 상 금액	상대거래 기관	외부거래 내용
-	해	당	없	음

III. '16~'20 재정건전성 관리계획

※ 재정건전성관리계획은 통합부채를 중심으로 수립

□ '16 회계연도 통합부채와 우발부채 추정액

가. '16년 통합부채 추정

- 내부거래 제거 전 통합부채

(단위: 억원)

		15년				16년(추정)			
		계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연	계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연
계		13,236	9,105	3,465	666	11,413	8,436	2,319	658
유동	이자부금융	2,365	1,212	1,146	7	1,672	1,002	664	6
	기타금융	1,712	1,578	104	30	1,658	1,628	0	30
	비금융	1,421	144	1,038	239	1,524	144	1,141	239
비유동	이자부금융	6,461	5,275	1,164	22	5,261	4,745	500	16
	기타금융	502	502	0	0	523	523	0	0
	비금융	775	394	14	367	775	394	14	367

- 내부거래

- 청주의료원 지역개발기금 융자금 7억원 상환, 연도말 잔액 22억원

- 내부거래 제거 후 통합부채

(단위: 억원)

구분		15년				16년(추정)			
		계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연	계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연
통합부채 계		13,206	9,105	3,465	637	11,391	8,436	2,319	636
유동	이자부금융	2,357	1,212	1,146	0	1,666	1,002	664	0
	기타금융	1,712	1,578	104	30	1,658	1,628	-	30
	비금융	1,421	144	1,038	239	1,524	144	1,141	239
비유동	이자부금융	6,439	5,275	1,164	0	5,245	4,745	500	0
	기타금융	502	502	0	0	523	523	-	0
	비금융	775	394	14	367	775	394	14	367

나. 우발부채

(단위: 억원)

	'15년 현황					'16년(추정)				
	계	자치 단체	공사· 공단	출자· 출연	(내부 거래)	계	자치 단체	공사· 공단	출자· 출연	(내부 거래)
	558	0	0	558	0	558	0	0	558	0
지급보증()	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
채무부담행위	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BTO 사업관련 재정지원 협약	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
계약상 약정	재매입약정	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	매입확약	558	0	0	558	0	0	0	558	0
	손실부담계약	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0	0	0	0	0	0

※ 추정방법 설명

- 총주에코폴리스개발(주)의 매입확약이며 사업준공 2년 후 미분양 용지 25%에 대한 매입확약이므로 2016년 우발부채 현실화 가능성은 없음.

□ 통합부채 관리방안

가. 향후 5년간('16~'20년) 중점관리대상 부채

① 개별 기관별 재정관리기준 초과 부채

(단위: 억원)

	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
총계(①+②+③)		해	당	없	음	
① 자치단체	-	-	-	-	-	-
② 공사·공단	-	-	-	-	-	-
③ 출자·출연기관	-	-	-	-	-	-

② 특정사업 관련 부채잔액

(단위: 억원)

기관명	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
총계(①+②+③)	2,253	1,164	500	-	-	-
① 자치단체	-	-	-	-	-	-
② 공사·공단	2,253	1,164	500	-	-	-
③ 출자·출연기관	-	-	-	-	-	-

- 기관별/시기별 산출이유

○ (공사·공단) 오송 제2생명과학단지 조성사업 개요

- 사업목적 : 산업단지 조성을 통한 지역경제 활성화
- 사업위치 : 충북 청주시 오송읍 봉산리 일원
- 사업면적 : 3,284천m²
- 사업비 : 9,323억원 (한국산업단지 공단과 공동시행)
- 참여비율 : 35%
- 부채잔액 근거 및 산출내역

분	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
계	2,253	1,164	500	-	-	-
공사채 발행금액	1,500	1,000	500	-	-	-
용지보상채권 발행금액	753	164	-	-	-	-

③ 우발부채 현실화 예상액

(단위: 억원)

기관명	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
(①+②+③)		해	당	없	음	
① 자치단체	-	-	-	-	-	-
② 공사·공단	-	-	-	-	-	-
③ 출자·출연기관	-	-	-	-	-	-

- 충주에코폴리스개발(주)의 우발부채 558억원은 준공 후 2년 도래 전까지 분양 완료 시 현실화 가능성이 없으므로 향후 5년간 우발부채 현실화 예상액에 해당되지 않음.

나. 지방자치단체 재무개선목표

○ 연도별 부채증감 현황

(단위: 억원)

	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
계	△740	△600	△570	△500	△500
② 소계	△740	△600	△570	△500	△500
청사정비기금	△33	-	-	-	-
지역개발기금	△707	-	-	-	-
지역개발채권 발행	-	△600	△570	△500	△500

○ 재무건전성 개선방안

- '15년말 현재 청사정비기금은 33억원이며 2016년 1월에 전액 조기 상환하여 외부차입금은 모두 해소
- 지역개발기금 용자액은 '15년말 4,502억원이며, 2016년말 조기상환하여 연도말 잔액 3,795억원으로 감축
- 지역개발채권 매입기준을 완화하여 자동차 신규 등록 매입의무를 한시적으로 면제하여 2017년도부터 순차적으로 채권발행규모 축소

다. 지방공사·공단 재무개선목표

○ 연도별 부채증감 현황

(단위: 억원)

구분	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
계(①-②)* ¹	△646	466	1,830	900	300
① 증가 소계		1,130	2,330	900	300
밀레니엄타운 도시개발 차입금		450			
제천 제3산단 차입금		380	300		
충주 북부산단 차입금			980		
음성 산업단지 차입금		100	600	600	200
음성 도시개발사업 차입금		200	200		
진천 도시개발사업 차입금			250	300	100

	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
② 소계	646	664	500		
오송 제2산단 차입금	500	500	500		
오송 제2산단 용지보상채권	89	164			
보은산단 용지보상채권	4				
가마지구도시개발 용지보상채권	53				

○ 재무건전성 개선방안

- 분양활성화를 통한 자금순환 구조 확립
 - 산업단지별 지자체와 분양TFT를 구성, 유기적 협조체제 확립
 - 찾아가는 분양서비스 등 적극적인 마케팅 실시
- 사업별 지자체 지원금 보조로 사업성 확보
 - 사업별 기반시설지원금 등 보조로 분양원가 인하
 - 인하된 분양원가를 기반으로 산업단지 조기분양 달성

라. 출자·출연기관

○ 연도별 부채증감 현황

(단위: 억원)

구분	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
1. 청주의료원					
② 감소 소계	△7	△22	-	-	-
지역개발기금 차입금	△7	△22	-	-	-

○ 재무건전성 개선방안

- (청주의료원) 지역개발기금 융자금을 2017년 조기상환하여 이자부
금융부채 전액 해소
 - 장례식장 신축 9억원, 퇴직금 중간정산 13억원 조기상환

□ 우발부채('16~'20년) 변동전망 및 관리방안

* '가. 향후 5년간 중점관리대상 부채' 내용을 반영하여 작성

(단위: 억원)

		'15년	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년
		558	558	558	558	558	558
지급보증()		0	0	0	0	0	0
채무부담행위		0	0	0	0	0	0
BTO 사업관련 재정지원 협약내역		0	0	0	0	0	0
계 약 상 약 정	재매입약정	0	0	0	0	0	0
	매입확약	558	558	558	558	558	558
	손실부담계약	0	0	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0	0	0

- '15년말 기준 우발부채는 충주에코폴리스(주)의 매입확약 558억원
- 에코폴리스 준공 시까지 분양을 완료할 경우 향후 5년간 중점관리 대상 부채 중 우발부채의 추가계상 또는 부채현실화 가능성은 낮은 것으로 전망됨. 끝.