

# 충청북도 통합부채 현황 및 재무건전성관리계획('15~'19)

2015. 11.

## 충 청 북 도

부채관리관	예산담당관 신재식 (인)
담당자	행정7급 한경진 (인)

# I. 기관현황

## ① 지방자치단체

- (조직 및 정원) 본청(1), 직속기관(15), 사업소(8), 출장소(3) / 3,212명
- (예산) 4조 851억원
  - \* '14년말 기준    \*\* '15년 예산규모(최종예산기준)
- (재정력지수) 재정자립도 23.1%, 재정자주도 41.7%

## ② 지방공사·공단

- 지방공사 1개

(단위: %, 명, 억원)

	기관명	설립연도	지분율	조직	정원*	예산규모**	주요사업내용
	충북개발공사	2006	100%	1본부 2처 7부 1단	62	2,444	제천 제2산단, 진천 신척산단, 오송 제2생명과학단지 등

\* '14년말 기준    \*\* '15년 예산규모(최종예산기준)

## ③ 출자·출연기관

- 출연기관 10개

(단위: %, 명, 억원)

유형	기관명	설립연도	지분율	조직	정원	예산규모	주요사업내용
출연기관	충북발전연구원	1990	82.8	1실 3부 1과 7센터	39	46	연구 및 개발
	충북인재양성재단	2008	56.2	1사무국 2팀	5	231	장학금지원 대학생재능기부
	충북학사	1991	29.3	1사무국 2학사	20	43	학사운영, 인재양성, 충북미래관
	충북신용보증재단	1999	24.4	1사무국 3부 3지점	31	300	신용보증지원 구상권 관리
	충북지방기업진흥원	1997	70.6	1사무국 3부	16	161	중소기업지원
	충북지식산업진흥원	2003	100	2본부1실 4부 2팀	32	167	지역 SW/ICT 융합산업 지원
	충북문화재연구원	2005	100	1실 1부 6팀	30	50	문화재 조사, 연구, 자료 발간
	충북문화재단	2011	32.4	1처3팀	9	141	문화예술사업 지원
	청주의료원	1983	100	5부 3실 16팀 21과	456	680	종합병원, 장의 사업 등
	충주의료원	1983	100	5부 8팀 4센터	326	477	도민건강증진 보건의료발전

\* '14년말 기준    \*\* '15년 예산규모(최종예산기준)

## II. 통합부채 현황 분석

### ① 내부거래 제거 전 통합재무상태표

(단위: 억원)

구분	'13년	'14년
통합자산	97,468	100,145
통합부채	12,467	12,104
1. 유동부채	2,575	3,538
· 이자부금융부채	1,780	2,425
· 기타금융부채	262	252
· 비금융부채	533	861
2. 장기차입부채 (금융)	8,598	7,283
3. 기타비유동부채	1,294	1,282
· 기타금융부채	545	524
· 비금융부채	749	758
통합자본	85,001	88,041

#### ○ 증감분석

- (본청) 중앙정부차입금 등 369억 감소, 지역개발공채 299억 및 유동성장기차입부채 99억 증가 전년대비 46억 증가
- (공사공단) 충북개발공사 용지보상채권, 선수금 등 443억 증가, 공사채 836억 상환 등 전년대비 부채 392억 감소
- (출자출연) 청주의료원 장기차입부채 2.2억 상환, 충주의료원 장기차입부채 10억 상환 등 전년대비 부채 16억 감소

### ② 내부거래(기초자치단체내 기관간 거래)

(단위: 억원)

	재무상태표 계정과목(COA)	재무상태표 잔액	상대거래 기 관	내부거래 내 용
본청	장기대여금	62	청주의료원	지역개발기금 융자금
충청북도 본청	장기대여금	11	충주의료원	지역개발기금 융자금
충청북도 본청	출자금	1,302	충북개발공사	출자금

	재무상태표 계정과목(COA)	재무상태표 잔액	상대거래 기관	내부거래 내용
	일반순자산	1,302	충청북도	자본금
청주의료원	유동성장기차입부채	10	충청북도	지역개발기금 차입금
청주의료원	장기차입금	52	충청북도	지역개발기금 차입금
충주의료원	유동성장기차입부채	2.2	충청북도	지역개발기금 차입금
청주의료원	장기차입금	8.8	충청북도	지역개발기금 차입금

○ 내 용

- 충북개발공사의 자본금은 1,302억원이며, 충청북도가 출자
- 청주의료원, 충주의료원의 장기차입부채 73억은 충북지역개발기금으로부터 차입한 금액임.

③ 내부거래 제거 후 통합재무상태표

(단위: 억원)

구분	'13년	'14년
통합자산	95,844	98,770
통합부채	12,145	12,030
1. 유동부채	2,563	3,526
· 이자부금융부채	1,768	2,413
· 기타금융부채	262	252
· 비금융부채	533	861
2. 장기차입부채 (금융)	8,289	7,222
3. 기타비유동부채	1,294	1,282
· 기타금융부채	545	524
· 비금융부채	749	758
통합자본	83,699	86,740

#### ④ 우발부채세부내역

##### ① 우발부채 총괄금액

(단위: 억원)

	우발부채 현황				
	계	지방자치 단체	지방공사 · 공단	출자· 출연기관	내부거래 제거
	171	75	93	3	0
지급보증(보증채무부담행위)	0	0	0	0	0
채무부담행위	0	0	0	0	0
BTO사업관련 재정지원 협약내역	0	0	0	0	0
계약상 약정	재매입약정	0	0	0	0
	매입확약	0	0	0	0
	손실부담계약	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0
소송관련	171	75	93	3	0

##### ② 지급보증(보증채무부담행위)

- 해당없음

##### ③ 채무부담행위

- 해당없음

##### ④ BTO 사업관련 재정지원 협약내역(최소운영수입보장, 비용보전방식)

- 해당없음

##### ⑤ 계약상 약정내용(예산외 의무부담행위 등)

- 해당없음

##### ⑥ 소송사건

(단위: 억원)

기관명	발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
		소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
충청북도 본청	2009~2014	141	손해배상 외 37건	66	해당없음	0
충북개발공사	2012~2014	93	토지수용 외 8건	0	해당없음	0
청주의료원	2014	3	손해배상 외 1건	0	해당없음	0

## 5 부채상세분석

### ① 이자부금융부채 만기구조

(단위: 억원)

계정과목	계*	만기구조				
		1년 이내 (15 )	1~2년 (15~16 상환)	2~3년 (16~17 상환)	3~4년 (17~18 상환)	5년 이상 (19 이후 상환)
총계	9,701	2,417	2,320	1,811	1,767	1,386
(내부거래)	6,157	1,244	1,163	1,134	1,254	1,362
지방공사·공단 (내부거래)	3,470	1,160	1,146	664	500	
출자·출연기관 (내부거래)	73	12	12	13	13	24
비율						

\* ① 내부거래 제거 전 통합재무상태표의 이자부금융부채와 일치하도록 작성

### ② 이자부금융부채 발행현황(잔액기준)

(단위: 억원)

	발행 기관	발행 일자	'14년말 잔액*	발행 유형	금리	만기	발행목적	내/외부거래관련	
								여부	상대기관
총계			9,701						
	기획재정부	2010-10-28	7.5	증서차입	4.55%	25년	오송생명과학단지진입도로(1구간)		
"	기획재정부	2010-10-28	25	증서차입	4.55%	25년	오송생명과학단지진입도로(2구간)		
"	기획재정부	2010-12-20	24	증서차입	4.55%	25년	청풍대교건설사업		
"	기획재정부	2010-12-20	46	증서차입	4.55%	25년	신니-노은국지도건설		
"	기획재정부	2010-12-20	23	증서차입	4.55%	25년	가금-칠금국지도건설		
"	기획재정부	2010-12-20	37	증서차입	4.55%	25년	10 수해상습지개선사업2차		
"	한국지방재정공제회	2004-12-23	1.2	증서차입	3.00%	15년	청주동부소방서 신축		
"	한국지방재정공제회	2004-12-23	1.2	증서차입	3.00%	15년	진천소방서 신축		
"	한국지방재정공제회	2006-05-18	0.9	증서차입	3.00%	17년	보은안전센터 신축		
"	한국지방재정공제회	2006-10-10	0.9	증서차입	3.00%	17년	오창안전센터 신축		

	발행 기관	발행 일자	'14년 말 잔액*	발행 유형	금리	만기	발행 목적	내/외부거래 관련	
								여부	상대기관
“	한국지정회 한방공채	2007-06-26	6.8	증서차입	3.00%	18년	영동소방서 신축		
“	한국지정회 한방공채	2008-06-24	1.5	증서차입	3.00%	19년	부용안전센터 신축		
“	한국지정회 한방공채	2008-06-24	8.5	증서차입	3.00%	19년	충주소방서 신축		
“	한국지정회 한방공채	2010-09-17	2.1	증서차입	3.00%	21년	제천 화산 119안전센터 신축		
“	한국지정회 한방공채	2010-12-21	2.4	증서차입	3.00%	21년	청주 남부 119안전센터 신축		
“	한국지정회 한방공채	2012-10-10	1.6	증서차입	3.00%	23년	옥천소방서 신축		
“	충청북도	1999~2014	5,953	매출공채	2.00%	15~19	지역개발채권 발행		
충북개발공사	KT보증권	2012-05-25	200	공사채	3.83%	12~15	제천 제2산단 사업비		
“	미래에셋	2012-07-19	100	공사채	3.44%	12~15	제천 제2산단 사업비		
“	동부증권	2012-06-27	100	공사채	3.87%	12~15	진천 신척산단 사업비		
“	미래에셋	2012-07-19	100	공사채	3.44%	12~15	진천 신척산단 사업비		
“	KT보증권	2013-07-05	119	공사채	3.23%	13~15	진천 신척산단 사업비		
“	미래에셋	2012-07-19	400	공사채	3.44%	12~15	보은 첨단산단 사업비		
“	KT보증권	2013-07-05	131	공사채	3.23%	13~15	가마지구 사업비		
“	KT보증권	2013-01-21	500	공사채	3.04%	13~16	오송 제2산단 사업비		
“	교보증권	2013-01-31	500	공사채	3.12%	13~17	오송 제2산단 사업비		
“	교보증권	2013-02-14	500	공사채	3.13%	13~18	오송 제2산단 사업비		
“	한국예탁원	2013	0.7	보상채권	2.63%	13~16	진천 용지보 상채권		
“	한국예탁원	11~13	15	보상채권	3.0%~ 3.56%	14~16	보은 용지보 상채권		
“	한국예탁원	12~13	54	보상채권	2.64%~ 3.07%	15~16	가마 용지보 상채권		
“	한국예탁원	13~14	753	보상채권	2.54%~ 3.09%	16~17	오송 용지보 상채권		
“	기타	12~13	- 1.1	공사채	-		사채발행할인 차금		

	발행기관	발행일자	'14년말잔액*	발행유형	금리	만기	발행목적	내/외부거래관련	
								여부	상대기관
청주의료원	충청북도	2004-09-15	22	증서차입	3.50%	04~19년	퇴직금 중간정산		충청북도
청주의료원	충청북도	2004-10-20	15	증서차입	3.5%	04~19년	장례식장신축	여	충청북도
청주의료원	충청북도	2008-10-20	25	증서차입	3.5%	08~23년	한방병동증축	여	충청북도
충주의료원	충청북도	2004-09-15	3	증서차입	3.50%	04~19년	장기채무상환	여	충청북도
충주의료원	충청북도	2004-09-15	7	증서차입	3.5%	04~19년	퇴직금 중간정산	여	충청북도
충주의료원	충청북도	2004-09-15	1	증서차입	3.5%	04~19년	의료장비구입	여	충청북도

\* ① 내부거래 제거 전 통합채무상태표의 이자부금융부채와 일치하도록 작성

### ③ 이자비용(당해연도 발생기준)

(단위: 억원)

기관명	금융부채	금리	'14년 이자비용	지급처	내/외부거래관련	
					여부	상대기관
<b>총계</b>	<b>9,701</b>		<b>243</b>			
도 본청	7.5	4.55%	0.34	기획재정부		
도 본청	25	4.55%	1.13	기획재정부		
도 본청	24	4.55%	1.09	기획재정부		
도 본청	46	4.55%	2.09	기획재정부		
도 본청	23	4.55%	1.04	기획재정부		
도 본청	37	4.55%	1.68	기획재정부		
도 본청	1.2	3.00%	0.07	한국지방재 정공제회		
도 본청	1.2	3.00%	0.07	한국지방재 정공제회		
도 본청	0.9	3.00%	0.04	한국지방재 정공제회		
도 본청	0.9	3.00%	0.04	한국지방재 정공제회		
도 본청	6.8	3.00%	0.25	한국지방재 정공제회		
도 본청	1.5	3.00%	0.05	한국지방재 정공제회		
도 본청	8.5	3.00%	0.3	한국지방재 정공제회		
도 본청	2.1	3.00%	0.07	한국지방재 정공제회		
도 본청	2.4	3.00%	0.08	한국지방재 정공제회		
도 본청	1.6	3.00%	0.54	한국지방재 정공제회		
도 본청	5,953	2.00%	144	충청북도		



	금융부채	금리	'14년 이자비용	지급처	내/외부거래관련	
					여부	상대기관
충북개발공사	200	3.83%	7.7	KTB증권		
충북개발공사	100	3.44%	3.4	미래에셋		
충북개발공사	100	3.87%	3.9	동부증권		
충북개발공사	100	3.44%	3.4	미래에셋		
충북개발공사	119	3.23%	3.8	KTB증권		
충북개발공사	400	3.44%	13.8	미래에셋		
충북개발공사	131	3.23%	4.2	KTB증권		
충북개발공사	500	3.04%	15.2	KTB증권		
충북개발공사	500	3.12%	15.6	교보증권		
충북개발공사	500	3.13%	15.6	교보증권		
충북개발공사	0.7	2.63%	0	한국예탁원		
충북개발공사	15	3.0~3.56%	0	한국예탁원		
충북개발공사	54	2.64~3.07%	0	한국예탁원		
충북개발공사	753	2.54~3.09%	0	한국예탁원		
충북개발공사	- 1.1	-	0	기타		
청주의료원	22	3.5%	0.89	충청북도		충청북도
청주의료원	15	3.5%	0.60	충청북도	여	충청북도
청주의료원	25	3.5%	0.96	충청북도	여	충청북도
충주의료원	3	3.5%	0.12	충청북도	여	충청북도
충주의료원	7	3.5%	0.31	충청북도	여	충청북도
충주의료원	1	3.5%	0.03	충청북도	여	충청북도

④ 이자부금융부채와 관련된 사업추진현황

(단위: 억원)

	사업명	사업기간	준공시기	준공후3년 초과여부(O, X)	금융부채 잔액***	관련자산 규모*	원인분류**
계					9,701		
도 본청	오송생명과학단지 도로(1구간)	2007 ~2011	2012	X	7.5	128	①
도 본청	오송생명과학단지 도로(2구간)	2009 ~2012	2012	X	25	182	①
도 본청	청풍대학교 건설사업	2003 ~2011	2012	X	24	690	①
도 본청	신나-노은 국지도건설	2009 ~2014	2014	X	46	444	①
도 본청	가금-칠금 국지도건설	2013 ~2014	2014	X	23	1195	①
도 본청	10 수해상 습지개선사 업2차	1999 ~2027	2027	x	37	13,097	①
도 본청	청주동부 소방서 신축	2005	2005	O	1.2	51	①
도 본청	진천소방 서 신축	2001	2001	O	1.2	29	①

	사업명	사업기간	준공시기	준공후3년	금융부채 잔액***	관련자산 규모*	원인분류*
				초과여부(O, X)			
도 본청	보은안전센터 신축	2005~2006	2006	O	0.9	12	①
도 본청	오창안전센터 신축	2006~2007	2007	O	0.9	8	①
도 본청	영동소방서 신축	2007~2008	2008	O	6.8	38	①
도 본청	부용안전센터 신축	2008	2008	O	1.5	9	①
도 본청	충주소방서 신축	2008~2009	2009	O	8.5	45	①
도 본청	제천 화산 119안전센터 신축	2010	2010	O	2.1	10	①
도 본청	청주 남부 119안전센터 신축	2011	2011	O	2.4	12	①
도 본청	옥천소방서 신축	2012	2012	X	1.6	38	①
도 본청	지역개발채권 발행	-	-	X	5,953	7,586	③
충북개발공사	제천 제2산단	06~12년	12년10월	X	300	388	③
충북개발공사	진천 신척산단	07~15년	15년12월	X	319	387	③
충북개발공사	보은 첨단산단	07~15년	16년6월	X	415	287	③
충북개발공사	가마 도시개발	10~14년	15년6월	X	183	98	③
충북개발공사	오송 제2생명과학단지	07~19년	19년6월	X	2,252	1,793	③
충북개발공사	기타	-	-	-	-1.1	-	③
청주의료원	퇴직금중간정산	2004~2004	-	-	22	비용성	③
청주의료원	영안실 신축사업	2004~2005	2005.1	O	15	63	①
청주의료원	한방진료부 증축사업	2007~2009	2009.6	O	25	107	①
충주의료원	장기채무상환	2004	-	-	3	비용성	③
충주의료원	퇴직금중간정산	2004	-	-	7.5	비용성	③
충주의료원	의료장비구입	2004	-	-	0.6	-	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)

	기관별분류				비고 (세입내역설명)
	계	자치단체	지방공사· 공단	출자·출연 기관	
	46,854	40,666	3,734	2,454	
①경상수입	10,978	9,897	100	981	
· 지방세	8,810	8,810	0	0	
· 세외수입	1,092	1,087	0	5	
· 매출액 등	1,076	0	100	976	
②이전수입	25,683	25,039	0	644	
③자본수입	2,666	0	2,516	150	
④기타	7,527	5,730	1,117	680	

※ 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

## ⑥ 재무분석 결과 개선이 필요한 사항

### ① 지방자치단체

- 이자부금융부채 이자비용 부담 감축을 위해 고금리 중앙차입금을 저금리채로 차환 추진

※ 공자기금(162억,4.55%), 청사정비기금(42억,3.0%) → 지역개발기금(2.5%)

### ② 지방공사·공단

- 충북개발공사의 부채는 전년 대비 393억 감소하였으며, 2017년까지 부채비율을 200% 이하로 점진적으로 축소할 계획임

### ③ 출자·출연기관

- 출자출연기관의 부채는 전년 대비 16억 감소하였으며, 청주의료원 및 충주의료원의 지역개발기금 융자금은 조기상환을 통해 부채비율을 감축할 계획임.

## 7 외부거래 내역

### 가. 1차 외부거래 내역(동일 광역자치단체내 기초자치단체간거래)

※ 광역자치단체 ‘통합부채상태표’ 작성시 외부거래 제거용

(단위: 억원)

	재무상태표 계정과목 (COA)	재무상태표 잔액	상대거래 기관	외부거래 내용
충북 본청	단기자치단체간융자금	69	청주시	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	단기자치단체간융자금	30	충주시	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	단기자치단체간융자금	6	영동군	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	단기자치단체간융자금	21	옥천군	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	단기자치단체간융자금	11	음성군	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	단기자치단체간융자금	10	증평군	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	단기자치단체간융자금	17	진천군	지역개발기금 차기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	1,244	청주시	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	243	충주시	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	100	제천시	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	190	보은군	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	18	영동군	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	6	옥천군	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	42	음성군	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	68	증평군	지역개발기금 장기상환 예정액
충북 본청	장기자치단체간융자금	125	진천군	지역개발기금 장기상환 예정액

### 나. 2차 외부거래 내역(광역자치단체간 거래)

※ 전체 지방정부 부문 ‘통합부채상태표’ 작성시 외부거래 제거용

- 해당없음

### III. '15~'19 재정건전성 관리계획

※ 재정건전성관리계획은 통합부채를 중심으로 수립

#### ① '15 회계연도 통합부채와 우발부채 추정액

##### 가. '15년 통합부채 추정

○ 내부거래 제거 전 통합부채

(단위: 억원)

	14년				15년(추정)				
	계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연	계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연	
통합부채 계	12,104	7,417	4,026	660	10,826	7,356	2,864	606	
비유동	소계	3,538	1,574	1,713	251	3,445	1,514	1,695	236
	이자부금융	2,425	1,244	1,162	19	2,340	1,188	1,145	7
	기타금융	252	173	52	27	244	169	51	24
	비금융	861	157	499	205	861	157	499	205
유동	소계	8,565	5,843	2,313	409	7,381	5,842	1,169	370
	이자부금융	7,283	4,913	2,309	61	6,121	4,934	1,165	22
	기타금융	524	524	0	0	502	502	0	0
	비금융	758	406	4	348	758	406	4	348

○ 내부거래

- 충북지역개발기금 ⇔ 청주의료원 : 6,235백만원
- 충북지역개발기금 ⇔ 충주의료원 : 1,110백만원

○ 내부거래 제거 후 통합부채

(단위: 억원)

구분	14년				15년(추정)				
	계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연	계	자치 단체	공사 공단	출자· 출연	
통합부채 계	12,030	7,417	4,026	587	10,823	7,382	2,864	577	
유동	소계	3,526	1,574	1,713	239	3,442	1,518	1,695	229
	이자부금융	2,413	1,244	1,162	7	2,333	1,188	1,145	0
	기타금융	252	173	52	27	248	173	51	24
	비금융	861	157	499	205	861	157	499	205
비유동	소계	8,504	5,843	2,313	348	7,381	5,864	1,169	348
	이자부금융	7,222	4,913	2,309	0	6,099	4,934	1,165	0
	기타금융	524	524	0	0	524	524	0	0
	비금융	758	406	4	348	758	406	4	348

※ 추정방법 설명

- ① 금융부채(유동, 비유동) : 채무관리계획 및 추가 발행 계획을 반영
- ② 유동비금융부채 : 추정을 반영하지 않고, '14년 잔액을 그대로 이전
- ③ 비유동비금융부채 : 장기선수금(공사계약관련) 등과 같이 추정에 대한 객관적인 근거\*를 제시할 수 있는 경우만 추정하고, 나머지는 '14년 잔액유지  
\* 추정치를 반영한 경우 추정에 대한 상세한 설명 추가 할 것

나. 우발부채

(단위: 억원)

	'14년 현황					'15년(추정)				
	계	자치단체	공사·공단	출자·출연	(내부거래)	계	자치단체	공사·공단	출자·출연	(내부거래)
	171	75	93	3	0	178	82	93	0	0
지급보증( )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
채무부담행위	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BTO 사업관련 재정지원 협약	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
계 약 상 약 정	재매입약정	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	매입확약	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	손실부담계약	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	책임분양확약 등	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	-	-	-	-	-	-	-	-	-
소송관련	171	75	93	3	0	178	82	93	3	0

※ 추정방법 설명

- 약정내용 설명
- 우발상황 발생가능성 예측(현재 진행경과와 연계하여 최대한 객관적으로 추정)



## 2 통합부채 관리방안

### 가. 향후 5년간('15~'19년) 중점관리대상 부채

#### ① 개별 기관별 재정관리기준 초과 부채

(단위: 억원)

	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
(①+②+③)	0	0	0	0	0	0
① 자치단체	0	0	0	0	0	0
② 공사·공단	693	1,162	△614	△776	△80	120
③ 출자·출연기관	0	0	0	0	0	0

#### - 기관별/시기별 산출이유

(충청북도) '14년 예산대비 채무비율 15.7%로 안정적으로 부채 관리  
(공사공단) 부채감축계획 상 연도별 감축목표액(부채상환액) 반영

#### ② 특정사업 관련 부채잔액

(단위: 억원)

기관명	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
총계(①+②+③)	61	26	9	6	3	0
① 자치단체	21	14	0	0	0	0
② 공사·공단	0	0	0	0	0	0
③ 출자·출연기관	40	12	9	6	3	0

#### - 기관별/시기별 산출이유

(충청북도) 준공 후 5년 초과 이자부금융부채(청사정비기금 21억)은  
'16년 당초예산에 반영하여 전액 상환

(출자출연) 청주의료원의 준공 후 5년 초과 이자부금융부채 사업 2  
건 중 1건(25억)은 '15년 전액 조기상환했으며, 1건(15억)은 연도별  
상환계획에 따라 5년 균분 상환 예정.

#### ③ 우발부채 현실화 예상액

(단위: 억원)

기관명	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
총계(①+②+③)	0	0	0	0	0	0
① 자치단체	0	0	0	0	0	0
② 공사·공단	0	0	0	0	0	0
③ 출자·출연기관	0	0	0	0	0	0

## 나. 지방자치단체 재무개선목표

### ○ 연도별 부채증감 현황

(단위: 억원)

	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
계(①-②)*	46	12	73	2	△98
① 소계	1,200	1,200	1,200	1,250	1,250
지역개발공채 발행	1,200	1,200	1,200	1,250	1,250
② 감소 소계	1,246	1,188	1,127	1,248	1,348
공공자금관리기금(기재부)	163	0	0	0	0
청사정비기금(지방재정공제회)	9	33	0	0	0
지역개발공채 상환	1,074	1,155	1,127	1,248	1,348

※ 중기지방재정계획에 포함된 신규사업과 관련된 추가 지방채 발행 예상액 반영

- '14년말 채무는 6,131억원에서 '19년말 6,074억원으로 57억원 감축 목표이며, 이는 예산대비 채무비율이 '14년 총예산(3조9,137억) 기준 15.7%에서 15%('19년 4조344억 추정)로 0.7%감소하는 수치임.

### ○ 재무건전성 개선방안

- 외부차입금을 통한 지방채 발행을 최대한 지양하고, 지역개발기금 등 내부재원을 우선 활용하며, 고금리채를 장기저리채로 차환하여 재무건전성 강화

## 다. 지방공사·공단 재무개선목표

### ○ 연도별 부채증감 현황

(단위: 억원)

	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
계(①-②) <sup>*1</sup>	-1,162	614	776	80	-120
1.					
① 증가 소계	-	1,260	940	580	1,730
새터지구 도시개발사업	-	990	100	-	-
옥천 제2 산업단지 개발사업	-	-	160	110	-
제천 제3 산업단지 개발사업	-	-	200	200	30
밀레니엄타운 개발사업	-	70	380	-	-
오송 임대산단 개발사업	-	200	100	-	-
충주 북부산업단지 개발사업	-	-	-	270	400
진천 성석지구 도시개발사업	-	-	-	-	300
음성 산업단지 개발사업	-	-	-	-	1,000
② 감소 소계	1,162	646	164	500	1,850
제천 제2 산업단지 개발사업	300	-	-	-	-
진천 신척산업단지 개발사업	319	1	-	-	-
보은 첨단산업단지 개발사업	411	4	-	-	-
가마지구 도시개발 사업	132	53	-	-	-
오송 제2생명과학단지 개발사업	-	588	164	500	500
새터지구 도시개발사업	-	-	-	-	800
밀레니엄타운 개발사업	-	-	-	-	300
오송 임대산단 개발사업	-	-	-	-	250

### ○ 재무건전성 개선방안

#### - 충북개발공사 자체노력

- 지자체와 공동 투자유치 TFT 지속추진을 통한 산업시설용지 매각 극대화
- 산업단지위주의 사업구조에서 벗어나 다양한 수익사업 발굴을 통한 수익성 확보노력

#### - 충청북도 지원사항

- 지역개발을 위한 신규사업 추진을 위하여 추가출자 지원

## 라. 출자·출연기관

### ○ 연도별 부채증감 현황

(단위: 억원)

	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
계(①-②)*1	32.6	△7.4	△7.4	△7.4	△7.4
1.					
① 증가 소계	0	0	0	0	0
② 감소 소계	32.6	7.4	7.4	7.4	7.4
지역개발기금 차입금	32.6	7.4	7.4	7.4	7.4

### ○ 재무건전성 개선방안

- 지역개발기금 연도별 상환 약정 계획에 따라 채무 관리 추진

## ③ 우발부채('15~'19년) 변동전망 및 관리방안

### 가. 전체

(단위: 억원)

	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
	171	189	179	166	158	150
지급보증( )	0	0	0	0	0	0
채무부담행위	0	0	0	0	0	0
BTO 사업관련 재정지원 협약내역	0	0	0	0	0	0
계약상 정	재매입약정	0	0	0	0	0
	매입확약	0	0	0	0	0
	손실부담계약	0	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0	0
소송관련	171	189	179	166	158	150

- 전체 우발부채 전망 : '14년말 현재 전액 소송관련임. 기타 유형의 우발부채 발생을 최소화하여 건전한 부채관리 지속.

## 나. 자치단체

(단위: 억원)

구분	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
계	75	82	82	82	82	82
지급보증(보증채무부담행위)	0	0	0	0	0	0
채무부담행위	0	0	0	0	0	0
BTO 사업관련 재정지원 협약내역	0	0	0	0	0	0
계약상 정	재매입약정	0	0	0	0	0
	매입확약	0	0	0	0	0
	손실부담계약	0	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0	0
소송관련	75	82	82	82	82	82

○ 우발부채 유형별 관리방안 기재

- 규제 개선 및 공정한 행정구제제도 운영을 통해 소송 관련 우발부채 발생 최소화

**다. 공사·공단**

(단위: 억원)

	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
	93	104	94	84	76	68
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
	매입확약	0	0	0	0	0
	손실부담계약	0	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0	0
소송관련	93	104	94	84	76	68

○ 우발부채 유형별 관리방안

- 해당 전문분야 소송관련 소송대리인 선임을 통한 적극대응
- 법원(소송)감정평가시 충북개발공사 담당직원의 현장입회 및 의견개진 등 적극 참여

**라. 출자·출연기관**

(단위: 억원)

구분	'14년	'15년	'16년	'17년	'18년	'19년
계	3	3	3	0	0	0
지급보증(보증채무부담행위)	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
	매입확약	0	0	0	0	0
	손실부담계약	0	0	0	0	0
	책임분양확약 등	0	0	0	0	0
	산하기관 차입금상환, 출자 및 비용부담약정 등	0	0	0	0	0
소송관련	3	3	3	0	0	0

○ 우발부채 유형별 관리방안

- 해당 전문분야 소송관련 소송대리인 선임을 통한 적극대응