

목포시 채무관리 계획

(2016년 ~ 2020년)



목 포 시

2016~2020 채무관리계획 (목포시)

I. 총괄

○ 채무 등 현황('14년 결산기준)

(단위 : 백만원, %)

관리채무 (A+B)	일반채무 (A)	BTL임차료 (B)	채무지표	
			관리채무부담도	관리채무상환비율
130,126	81,761	48,365	39.96	4.18

* 관리채무부담도 = $\frac{\text{관리채무}}{\text{경상일반재원}}$, 관리채무상환비율 = $\frac{\text{미래4년 평균 관리채무상환할액(순지방비)}}{\text{미래4년 평균 경상일반재원}} \times 100$

< 우발채무 등 현황('14년말 기준) >

(단위 : 백만원)

구분	우발채무					BTO (MRG 부담추정액)
	계	보증채무 부담행위	예산외 의무부담행위			
			부지매입확약 ^{주1)}	토지리턴제 ^{주2)}	기타 유형 ^{주3)}	
금액	3,100	3,100	-	-	-	-

주1) 부지매입확약 : 자치단체가 일정기간이 지난 시점에 미분양 부지를 매입할 의무를 부담하는 형식으로 채무 보증하는 형태

주2) 토지리턴제 : 토지매매계약 해약 시 토지매수자에게 매매대금에 대한 조건없는 반환의무가 부여된 계약 형식

주3) 기타 유형 : 부지매입확약, 토지리턴제 이외의 예산외 의무부담행위

II. 일반채무

1. 채무 현황

□ 2014회계연도 차입 및 상환실적

(단위 : 백만원)

구분	'13년말 잔액	'14년 잔액			'15년 잔액(연말 추정액)		
		발행	상환	잔액	발행	상환	잔액
계	95,344	-	13,583	81,761	-	13,050	68,711
일반	58,544	-	5,623	52,921	-	7,282	45,639
기타	-	-	-	-	-	-	-
공기업	36,800	-	7,960	28,840	-	5,768	23,072
기금	-	-	-	-	-	-	-

□ 채무의 증감추세 및 원인

【채무 증감 추세】

(단위 : 백만원, %)

구 분	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년	연평균 증감률
잔 액	124,130	109,121	95,344	81,761	68,711	-13.7
발 행 액	16,100	0	20,220	0	0	-100
상 환 액	19,094	15,009	33,997	13,583	13,050	-9.1

* 연평균증감률 = $[(\text{'15년}/\text{'11년})^{1/4} - 1] \times 100(\%)$

【채무의 증감 원인】

- 채무상환계획에 따라 차질 없이 채무를 상환중이며 그에 따라 연도별 채무잔액은 지속적으로 감소
 - '11~'12년 : 국제축구센터 건립공사 63억, 세라믹산단 98억 신규발행 등
 - '12~'13년 : 채무상환계획에 따른 채무상환으로 채무잔액 감소
 - '13~'14년 : 고금리 지방교부세 감액분 202억 지방채 차환으로 이자절감
 - '14~'15년 : 채무상환계획에 따른 채무상환으로 채무잔액 감소

* 총괄적 증감 원인 및 연차별('11~'12년, '12~'13년, '13~'14년, '14~'15년) 증감 내역을 구체적으로 작성

2. 채무 전망

□ 2016회계연도 채무 전망

(단위 : 백만원)

'15년말 잔액	'16년		'16년말 잔액
	발행액	상환액	
68,711	-	13,050	55,661

* 2016회계연도 발행 및 상환 추정액을 작성

□ 2017~2020회계연도 채무 전망

○ 총괄적 채무전망

재정 건정성 향상을 위해 신규 사업을 목적으로 하는 채무발행은 지양하고 채무감축계획에 따른 차질 없는 상환으로 채무가 감축될 것으로 전망

○ 연도별 발행 및 상환 내역

(단위 : 백만원 / 원금기준)

구분	부서	사업별	발행액	연도별 상환예정액				연도별 발행
				2017년	2018년	2019년	2020년	
총계		5개 사업	121,320	13,050	13,050	13,050	6,022	
일반회계	소계	3개 사업	66,520	7,282	7,282	7,282	6,022	발행 계획 없음
	도시계획과	경찰서~버스터미널간 도로개설	40,000	4,000	4,000	4,000	4,000	
	스포츠산업과	목포국제축구센터 건립	6,300	1,260	1,260	1,260	0	
	기획예산과	교부세 감액분 지방채	20,220	2,022	2,022	2,022	2,022	
공업특별회계	소계	2개 사업	54,800	5,768	5,768	5,768	0	
	도시개발과	옥암지구 택지조성	45,000	4,200	4,200	4,200	0	
		세라믹 일반산업단지조성	9,800	1,568	1,568	1,568	0	

* 재정여건 등을 고려한 총괄적 채무 전망을 작성하고, 연도별 발행 및 상환 내역을 구체적으로 작성

3. 채무 관리방안

□ 채무 관리목표

○ 발행 및 상환(총괄)

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년	연평균증감률
일반채무 잔액		55,661	42,611	29,561	16,511	10,489	-34.1
증 감 액(a-b)	△ 58,222	△ 13,050	△ 13,050	△ 13,050	△ 13,050	△ 6,022	
발 행 액(a)		해	당	없	음		
지역개발채권							
상 환 액(b)	58,222	13,050	13,050	13,050	13,050	6,022	-17.6
지역개발채권	48,112	11,028	11,028	11,028	11,028	4,000	-22.4

* 시군구의 경우 '지역개발채권'란에는 시도의 지역개발기금에서 차입 또는 상환한 금액을 기재

* 연평균증감률 = $[(\text{'20년}/\text{'16년})^{1/4} - 1] \times 100(\%)$

○ 회계별 채무관리 목표액

(단위 : 백만원)

구 분	계	'16년	'17년	'18년	'19년	'20년	
채무 관리 목표*	계 (A-B)	△58,222	△13,050	△13,050	△13,050	△13,050	△6,022
	일반회계	△35,150	△7,282	△7,282	△7,282	△7,282	△6,022
	기타특별회계	-	-	-	-	-	-
	공기업특별회계	△23,072	△5,768	△5,768	△5,768	△5,768	-
	기 금	-	-	-	-	-	-
발 행 계획액	계 (A)		해	당	없	음	
	일반회계						
	기타특별회계						
	공기업특별회계						
	기 금						
상 환 예정액	계 (B)	58,222	13,050	13,050	13,050	13,050	6,022
	조기상환액**	-	-	-	-	-	-
	일반회계	35,150	7,282	7,282	7,282	7,282	6,022
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	기타특별회계	-	-	-	-	-	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	공기업특별회계	23,072	5,768	5,768	5,768	5,768	-
	조기상환액	-	-	-	-	-	-
	기 금	-	-	-	-	-	-
조기상환액	-	-	-	-	-	-	

* 채무관리목표, 발행계획액, 상환예정액은 당해연도 발생기준

** 조기상환액은 회계연도를 달리하는 경우에 한하며, 조기상환 목표는 자치단체의 실정에 맞도록 자율설정(당해연도 기한도래가 예정된 상환액은 제외)

□ 채무 관리방안

【 조기상환 관련 】

○ 순세계잉여금 활용 현황 및 계획

(단위 : 백만원, %)

현황('14년)/계획('15년)		순세계잉여금 활용			비율 (B/A)
		계 (B)	채무상환 적립	조기상환	
'14년 순세계 잉여금 (A)	22,455	1,000	1,000	-	4.45
'15년 순세계 잉여금 (A)	19,365	300	300	-	1.55

* 당해연도 기한도래가 예정된 상환액은 제외

【 감축재원 확보 관련 】

○ 감축재원 확보방안

분 야	확 보 방 안
순세계잉여금 활용	- 순세계잉여금 감채기금적립 ('16년 840백만원, '17년 1,000백만원, '18년 1,000백만원, '19년 1,000백만원)

Ⅲ. 우발채무

1. 우발채무 현황

□ 우발채무 추이

(단위 : 백만원)

유 형 별		14년말	15년말	증감
계		3,100	3,100	-
보증채무 부담행위		3,100	3,100	-
예산외 의무부담	소계	-	-	-
	부지매입확약	-	-	-
	토지리턴제	-	-	-
	기타 유형	-	-	-

□ 우발채무 내역

① 보증채무 부담행위

【 용자금상환대체자금 지원 사업 】

- 보증기간 : 2012 ~ 2027(15년)
- 내 용 : 2005년 기발행한 ‘직원퇴직금 중간정산 사업’의 2011년말 채무잔액 31억 5천만원을 차환 신청하여 2012년 ‘용자금상환대체자금 지원 사업’으로 31억원을 발행

② 부지매입 확약

【 대양일반산업단지 조성 사업 】

- 토지매입 확약

구 분	내 용
매입대상	전체분양용지(산업시설용지, 지원시설용지, 주차장, 변전소)
대출금액	2,909억원
매입시기	2019년 4월
매입규모	분양률 100% 미달분 매입

- 당초 : 총 6년의 범위 내에서 대출기표일로부터 3년 6개월 시점에 총 대출금액의 50%, 대출기표일로부터 4년 6개월 시점에 총 대출금액의 32%, 대출기표일로부터 6년 시점에 총 대출금액의 18%를 각 분할 상환
- 변경 : 총 7년의 범위 내에서 대출기표일로부터 7년 시점('19. 4. 2)에 일괄 상환하고 기간 연장에 따라 발생하는 금융비용은 목포시에서 부담

2. 우발채무 전망

□ 2016회계연도 우발채무 전망

(단위 : 백만원)

유 형 별	15년 (A)	16년말 전망			전년대비 (A-B)
		발생	해소	잔액(B)	
계	3,100	-	-	3,100	-
보증채무 부담행위	3,100	-	-	3,100	-
예산외 의무부담	소계	-	-	-	-
	부지매입확약	-	-	-	-
	토지리턴제	-	-	-	-
	기타 유형	-	-	-	-

□ 2017~2020회계연도 우발채무 전망

(단위 : 백만원)

유 형 별	16년	17년	18년	19년	20년
계	3,100	3,100	-	132,700	-
보증채무 부담행위	3,100	3,100	-	-	-
예산외 의무부담	소계	-	-	-	-
	부지매입확약	-	-	-	132,700
	토지리턴제	-	-	-	-
	기타 유형	-	-	-	-

3. 우발채무 관리방안

□ 총 관

- 목포시 의료원의 채무는 2018년 상황을 기준으로 2015년부터 매년 10억원씩 적립중으로 31억원이 확보되면 상환하여 보증채무 해소
- 대양일반산업단지를 사업부지 책임분양 확약 변경안 데로 분양 완료

□ 유형별 관리방안

① 보증채무 부담행위

【 응자금상환대체자금 지원 사업 】

○ (전망 및 근거)

- 의료원의 재정수지가 개선됨에 따라 우발채무 신규 발생소요는 없으며 자체 운영자금을 적립하여 2018년도에 상환

○ (관리방안)

- 목포시의료원의 채무상환 재원 확보여부를 수시 확인

② 부지매입확약

【 대양일반산업단지 조성 사업 】

○ (전망 및 근거)

- 산단분양 T/F팀 조성 및 개발과정의 사업비 절감을 통한 분양가격 인하 등 전직원의 산단 조기분양에 총력을 집중함으로 토지매입 확약서 데로 원활한 분양이 이루어질 것으로 전망

○ (관리방안)

- 대양일반산업단지를 사업부지 책임분양 확약 변경안 데로 분양 완료

붙임 4-1

지방채 발행사업 내역

(단위 : 백만원, '15.6월말 현재 잔액 기준)

연번	사업명	사업기간	총사업비	지방채 발행액(억원)		발행일	상환완료 예정일
				총발행액	현 잔액		
합계	5개분야		569,520	121,320	75,889		
1	경찰서~버스터미널간 도로개설	2001.12.27 ~2008.7.10	61,600	40,000	24,000	(1차) 2005-12-30 (2차) 2006-02-28	(1차) 2020-12-30 (2차) 2021-03-31
2	목포국제축구센터 건립	2005~2009	71,500	6,300	5,040	2011-01-31	2019-01-31
3	교부세 감액분 지방채	2009.12.28	20,220	20,220	19,209	(당초) 2009-12-28 (차환) 2013-12-24	2024-09-09
4	옥암지구 택지조성	2002 ~2015.12	394,700	45,000	19,800	(1차) 2004-03-31 (2차) 2004-12-31	(1차) 2019-03-29 (2차) 2019-12-31
5	세라믹 일반산업 단지 조성	2009 ~2014.12	21,500	9,800	7,840	2011-08-31	2019-08-31

붙임 4-2

보증채무부담행위 명세

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	보증채무부담행위 현황					채 권 자	비 고
		보증금액	보증기간	채무자	상환기간	현재액		
계	1개 분야	3,100				3,100		
1	융자금상환대체 자금 지원 (목포의료원 직원 퇴직금 중간정산)	3,100	'12~'27 (15년)	목포시 의료원	2013-03-31 ~ 2018-03-31	3,100	전라남도 지역개발 기 금	조기 상환

※ 매연도말 기준 건수 기재작성

붙임 4-3

예산외 의무부담 명세

(단위 : 백만원)

구 분	사업명	예산외 의무부담 현황					유형
		부담액	부담일	부담상대방	부담종료일	현재액	
계	1개 분야	290,000				0	
1	대양일반산업 단지 조성	290,900	2012.4.2	한국 투자증권	2019.04	0	부지매입확약

※ 매연도말 기준 건수 기재작성, 유형은 부지매입확약·토지리턴제·기타 중 해당 유형을 기재

※ (부담액) 확약금액, 토지매각액, 협약 등에 따른 부담액

(부담일) 확약일, 계약 등 일자, 협약 등 일자

(부담상대방) 확약상대방, 계약 등 상대방, 협약 등 상대방

(부담종료일) 확약종료일, 계약 등 종료일, 협약 등 종료일

(현재액) 부담이 일부 해소된 경우 해소된 금액을 제외한 잔액(분양이 진행 중인 산업단지조성사업의 경우 분양이 완료된 면적을 제외한 미분양 면적에 대하여 산정한 부담액)

붙임 4-4

BTL 사업 명세

(단위 : 억원)

구 분	민 간 사업자	계약기간	민 간 투자비	임대료로 지급할 총액	BTL 지급실적(계획)					
					'14년까지		'15년		잔액(*)	
					국비	지방비	국비	지방비	국비	지방비
계			1,870.1	3,235.9	342.4	166.7	108.4	51.6	1006.1	477.9
05년 하수관거 사업	푸른목포 환경	'10.4~'30.4	634.4	1,025.1	173.9	86.1	36.8	18.2	305.8	151.2
06년 하수관거 사업	맑은목포 환경	'12.1~'32.1	851	1,503	139.2	68.1	47.1	22.9	459.5	223.5
09년 하수관거 사업	청정목포 환경	'13.10~'33.10	384.7	707.8	29.3	12.5	24.5	10.5	240.8	103.2

(*) 2015년 잔액은 임대료 지급액 명목가액에서 현재가치할인차금을 차감한 현재가치금액으로 계상하였습니다.