

공영개발사업 특별회계

목 차

- 사업 운영 계획
- 예산 총칙
- 예산 총괄표
- 사업 예산
 - 사업 예산 총괄표
 - 수익 적수입
 - 수익 적지출
- 자본 예산
 - 자본 예산 총괄표
 - 자본 적수입
 - 자본 적지출
- 자금 운영 계획

사업운영계획

2017년도 강릉시 공영개발사업 운영계획

구	분	단 위	당년도	전년도	증 감	비 고
1.주택보급 현 황	1) 행정구역총세대수(A)	세대				
	2) 주택세대수(B)	세대				
	3) 무주택세대수(C)	세대				
	4) 주택보급율(B/A*100)	%				
	5) 무주택율(C/A*100)	%				
2.택지조성 및 주택건설 계 획	1) 용지조성 및 주택건립계획					
	◦ 택지조성면적	천 m ²				
	◦ 공단용지조성면적	천 m ²	157	157		
	◦ 기타용지조성면적	천 m ²				
	◦ 주택건립면적	(가구)				
	2) 평균매출액					
	◦ 택 지(m ²)	천원				
	◦ 공단용지(m ²)	천원	7,492,099	5,477,794	2,014,305	
	◦ 기타용지(m ²)	천원				
	◦ 주 택(m ²)	천원				
3) 평균매출원가						
◦ 택 지(m ²)	천원					
◦ 공단용지(m ²)	천원	82	82			
◦ 기타용지(m ²)	천원					
3.인력관리 계 획	계	명	6	5	1	
	1) 일 반 직	명	6	5	1	
	2) 별 정 직	명				
	3) 기 능 직	명				
	4) 기 타 직	명				
	5) 무기계약근로자	명				
	6) 기간제근로자등	명				
4.자산평가액		억원	1,596	1,562	34	

예 산 총 칙

예산총칙

제1조(총칙) 2017년도 강릉시공영개발사업특별회계 예산의 추정손익계산서, 추정재무상태표 및 추정현금흐름표는 다음과 같다.

가. 추정손익계산서

차 변		대 변	
비 용	3,077,646 천원	수 익	14,858,521 천원
순이익	11,780,875 천원		

나. 추정재무상태표

차 변		대 변	
자 산	144,006,998 천원	부 채	7,748,469 천원
		자 본	136,258,529 천원

다. 추정현금흐름표(자금계획서)

과 목	금 액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	12,120,138 천원
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△9,310,644 천원
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	△13,183,000 천원
IV. 현금의 증감(I + II + III)	△10,373,506 천원
V. 기초의 현금	10,473,506 천원
VI. 기말의 현금(IV + V)	100,000 천원

제2조(업무의 예정량) 업무의 예정량은 다음과 같다.

가. 택지조성면적	천㎡
나. 공단용지면적	157 천㎡
다. 기타용지조성면적	7 천㎡
라. 주택건립면적	천㎡
마. 주요건설·개량사업	

(단위 : 백만원)

사 업 명	사업비
주문진 제2농공단지 폐수종말처리시설 설치공사	1,484
주문진 제2농공단지 기반시설지원	200
솔올지구민원해소 및 과학단지입주기업 기반시설지원	200

제3조(수익적수입 및 지출) 수익적수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

	수	입
제1관 사업수익		14,858,521 천원
제1항 영업수익		3,693,539 천원
제2항 영업외수익		11,164,982 천원
제3항 특별이익		- 천원
	지	출
제1관 사업비용		2,788,383 천원
제1항 영업비용		766,730 천원
제2항 영업외비용		1,713,000 천원
제3항 특별손실		258,653 천원
제4항 예비비		50,000 천원

제4조(자본적수입 및 지출) 자본적수입 및 지출의 예정액은 다음과 같이 정한다.

	수	입
제1관 자본적수입		4,577,844 천원
제1항 투자자산처분		- 천원
제2항 유형자산처분		- 천원
제3항 기타비유동자산처분		- 천원
제4항 유동부채수입		- 천원
제5항 비유동부채수입		- 천원
제6항 자본금수입		- 천원
제7항 자본잉여금수입		- 천원
제8항 유보자금		4,577,844 천원
제9항 기타자본적수입		- 천원
	지	출
제1관 자본적지출		16,647,982 천원
제1항 재고자산취득		592,000 천원
제2항 투자자산취득		- 천원
제3항 유형자산취득		2,409,982 천원
제4항 무형자산및기타비유동자산취득		- 천원
제5항 유동부채상환		- 천원
제6항 비유동부채상환		13,183,000 천원
제7항 기타자본적지출		413,000 천원
제8항 예비비		50,000 천원

제5조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

관.항.세항.목	사 업 명	총액	년 도	연할액
해	당	없	음	

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 한도액 및 기간은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

사 항	한도액	기 간
해 당	없	음

제7조(지방채) 공기업채 발행을 위한 기채의 목적, 한도액, 기채의 방법, 이자율 및 상환방법은 다음과 같이 정한다.

(단위 : 천원)

기채목적	한도액	기채방법	이자율	상환방법
해	당	없	음	

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 583,151 천원으로 한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 계기하는 과목의 경비는 의회의 의결을 거치지 않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

- (1) 인력운영비 247,999 천원
- (2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) 4,100 천원
- (3) 차입금원금상환 1,000,000 천원
- (4) 차입금이자상환 1,713,000 천원
- (5) 기타유동부채상환 - 천원
- (6) 기타비유동부채상환 12,183,000 천원

제10조(타회계로부터의 보조금) 강릉시공영개발사업특별회계를 위하여 타회계로부터 이 특별회계에 보조하는 금액은 11,125,982 천원이다.

제11조(이익잉여금의 예정처분) 해당없음

제12조(중요 자산 취득 및 처분) 중요 자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.

(단위 : 천원)

구분	종류	명칭	수량	금액
	해	당	없	음

제13조(회전기금) 해 당 없 음

예산총괄표

예산총괄표

강릉시공영개발사업특별회계

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	14,858,521	수입계(A')	4,577,844	수입계(A'')	19,436,365
영업수익	3,693,539			영업수익	3,693,539
영업외수익	11,164,982			영업외수익	11,164,982
		유보자금	4,577,844	유보자금	4,577,844
지출계(B)	2,788,383	지출계(B')	16,647,982	지출계(B'')	19,436,365
영업비용	766,730			영업비용	766,730
영업외비용	1,713,000			영업외비용	1,713,000
특별손실	258,653			특별손실	258,653
		재고자산취득	592,000	재고자산취득	592,000
		유형자산취득	2,409,982	유형자산취득	2,409,982
		비유동부채상환	13,183,000	비유동부채상환	13,183,000
		기타자본적지출	413,000	기타자본적지출	413,000
예비비	50,000	예비비	50,000	예비비	100,000
차인(A-B)	12,070,138	차인(A'-B')	△12,070,138	차인(A''-B'')	0

사업예산

사업예산총괄표(수익적 수입.지출)

강릉시공영개발사업특별회계

(단위 : 천원)

수 익 의 부 (A)			비 용 의 부 (B)		
계 정 과 목		예 산 액	계 정 과 목		예 산 액
영업수익	계	3,693,539	영업비용	계	766,730
	용지및주택판매수익	3,618,645			
	임대사업수익	74,894		일반관리비	766,730
영업외수익	계	11,164,982	영업외비용	계	1,713,000
	이자수익	39,000		지급이자및취급제비	1,713,000
	타회계전입금수익	11,125,982			
			특별손실	계	258,653
				전기손익수정손실	1,482
				기타특별손실	257,171
			예비비	계	50,000
				예비비	50,000
합 계		14,858,521	합 계		2,788,383
차 액 (A-B) = 12,070,138					

회계 : 강릉시공영개발사업특별회계 [공영개발]

관 : 700 사업비용
 항 : 710 영업비용
 세항 : 751 일반관리비
 목 : 307 민간이전

(단위:천원)

관·항·세항·목	예산액	기정액	비교증감
700 사업비용	2,788,383	2,908,383	△120,000
710 영업비용	766,730	886,730	△120,000
751 일반관리비	766,730	886,730	△120,000
300 경상이전	146,749	266,749	△120,000
307 민간이전	100,000	220,000	△120,000
307-5 민간위탁금	100,000	220,000	△120,000
○ 주문진 폐수종말처리시설 운영관리 민간위탁 경정 0원 X 6개월	0	120,000	△120,000

자본예산

자본예산총괄표(자본적 수입.지출)

강릉시공영개발사업특별회계

(단위 : 천원)

수 익 의 부 (A)			비 용 의 부 (B)		
계 정 과 목		예 산 액	계 정 과 목		예 산 액
유보자금	계	4,577,844	재고자산취득	계	592,000
	순세계잉여금	4,577,844		용지조성사업비	592,000
			유형자산취득	계	2,409,982
				건설중인자산	2,409,982
			비유동부채상환	계	13,183,000
				금융기관차입금원금상환	1,000,000
				기타비유동부채상환	12,183,000
			기타자본적지출	계	413,000
				정부보조금반환	413,000
			예비비	계	50,000
				예비비	50,000
합 계		4,577,844	합 계		16,647,982
차 액 (A-B) = △12,070,138					

회계 : 강릉시공영개발사업특별회계 [공영개발]

관 : 200 자본적지출
 항 : 230 유형자산취득
 세항: 239 건설중인자산
 목 : 401 시설비및부대비

(단위:천원)

관 · 항 · 세항 · 목	예산액	기정액	비교증감
200 자본적지출	16,647,982	16,584,982	63,000
	국 0	150,000	△ 150,000
	시 16,647,982	16,434,982	213,000
230 유형자산취득	2,409,982	2,559,982	△ 150,000
	국 0	150,000	△ 150,000
	시 2,409,982	2,409,982	0
239 건설중인자산	2,409,982	2,559,982	△ 150,000
	국 0	150,000	△ 150,000
	시 2,409,982	2,409,982	0
401 시설비및부대비	2,409,982	2,559,982	△ 150,000
	국 0	150,000	△ 150,000
	시 2,409,982	2,409,982	0
401-2 감리비	75,000	225,000	△ 150,000
	국 0	150,000	△ 150,000
	시 75,000	75,000	0
○ 주문진 농공단지 폐수종말처리시설 설치공사 감리 경정 75,000,000원 X 1식	75,000	225,000	△ 150,000
	국 0	150,000	△ 150,000
	시 75,000	75,000	0
290 기타자본적지출	413,000	200,000	213,000
291 정부보조금반환	413,000	200,000	213,000
751 반환금	413,000	200,000	213,000
751-1 국고보조금반환금	413,000	200,000	213,000
○ 옥계일반산업단지공업용수도건설사업국고보조금반환 경정 413,000,000X1식	413,000	200,000	213,000

자금 운영 계획

자 금 운 영 계 획

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계

○ 수 입 자 금

(단위 : 천원)

구 분		예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
수 입 자 금 (A')		25,332,027	25,389,027	△57,000
영업수익	계	3,693,539	3,600,539	93,000
	용지및주택판매수익	3,618,645	3,525,645	93,000
	임대사업수익	74,894	74,894	0
영업외수익	계	11,164,982	11,164,982	0
	이자수익	39,000	39,000	0
	타회계전입금수익	11,125,982	11,125,982	0
자본잉여금수입	계	0	150,000	△150,000
	보조금수입	0	150,000	△150,000
유보자금	계	4,577,844	4,577,844	0
	순세계잉여금	4,577,844	4,577,844	0
전년도 이월금	계	5,895,662	5,895,662	0
	건설개량 이월금	5,217,760	5,217,760	0
	사 고 이월금	677,902	677,902	0

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계

○ 지 출 자 금

(단위 : 천원)

구 분		예정액(A)	기정 예산상 계상액(B)	증 감(A-B)
지 출 자 금 (B')		25,232,027	25,289,027	△57,000
영업비용	계	766,730	886,730	△120,000
	일반관리비	766,730	886,730	△120,000
영업외비용	계	1,713,000	1,713,000	0
	지급이자및취급제비	1,713,000	1,713,000	0
특별손실	계	258,653	258,653	0
	전기손익수정손실	1,482	1,482	0
	기타특별손실	257,171	257,171	0
재고자산취득	계	592,000	592,000	0
	용지조성사업비	592,000	592,000	0
유형자산취득	계	2,409,982	2,559,982	△150,000
	건설중인자산	2,409,982	2,559,982	△150,000
비유동부채상환	계	13,183,000	13,183,000	0
	금융기관차입금원금상환	1,000,000	1,000,000	0
	기타비유동부채상환	12,183,000	12,183,000	0
기타자본적지출	계	413,000	200,000	213,000
	정부보조금반환	413,000	200,000	213,000
전년도 이월예산	계	5,895,662	5,895,662	0
	건설개량 이월금	5,217,760	5,217,760	0
	사 고 이월금	677,902	677,902	0
차 액 (A' - B')		100,000	100,000	0

주. 지출자금 제외 과목

1. 예비비 100,000천원(사업예산 예비비 50,000천원, 자본예산 예비비 50,000천원).

세 출 예 산 목 별 조 서

강릉시공영개발사업특별회계
수익적 지출

공영개발 (단위: 천원)

과 목			예산액(A)	기정액(B)	증 감(A-B)
관 · 항	세 항	목			
700	사업비용		2,788,383	2,908,383	△ 120,000
710	영업비용		766,730	886,730	△ 120,000
	751	일반관리비	766,730	886,730	△ 120,000
	751-100	인력운영비	247,999	247,999	0
		751-101 인건비	235,879	235,879	0
		751-106 직무수행경비	12,120	12,120	0
	751-200	경비	371,982	371,982	0
		751-201 일반운영비	140,602	140,602	0
		751-202 여비	14,800	14,800	0
		751-203 업무추진비	4,100	4,100	0
		751-206 재료비	90,720	90,720	0
		751-212 복리후생비	2,520	2,520	0
		751-214 수선유지교체비	109,240	109,240	0
		751-216 행사·홍보비	10,000	10,000	0
	751-300	경상이전	146,749	266,749	△ 120,000
		751-304 연금부담금등	46,749	46,749	0
		751-307 민간이전	100,000	220,000	△ 120,000
770	영업외비용		1,713,000	1,713,000	0
	771	지급이자및 취급제비	1,713,000	1,713,000	0
		771-311 차입금이자상환	1,713,000	1,713,000	0
780	특별손실		258,653	258,653	0
	782	전기손익수 정손실	1,482	1,482	0

강릉시공영개발사업특별회계
수익적 지출

공영개발 (단위: 천원)

과 목			예산액(A)	기정액(B)	증 감(A-B)
관·항	세 항	목			
		782-751 반환금	1,482	1,482	0
	789 기타특별손실		257,171	257,171	0
		789-772 기타특별손실	257,171	257,171	0
800 예비비			50,000	50,000	0
	801 예비비		50,000	50,000	0
		801 예비비	50,000	50,000	0

강릉시공영개발사업특별회계
자본적 지출

공영개발 (단위: 천원)

과 목			예산액(A)	기정액(B)	증 감(A-B)	
관·항	세 항	목				
200	자본적지출		16,647,982	16,584,982	63,000	
210	재고자산취득		592,000	592,000	0	
	211	용지조성사업비	592,000	592,000	0	
		211-401	시설비및부대비	592,000	592,000	0
230	유형자산취득		2,409,982	2,559,982	△150,000	
	239	건설중인자산	2,409,982	2,559,982	△150,000	
		239-401	시설비및부대비	2,409,982	2,559,982	△150,000
280	비유동부채상환		13,183,000	13,183,000	0	
	283	금융기관차입금원금상환	1,000,000	1,000,000	0	
		283-601	차입금원금상환	1,000,000	1,000,000	0
	289	기타비유동부채상환	12,183,000	12,183,000	0	
		289-612	기타비유동부채상환	12,183,000	12,183,000	0
290	기타자본적지출		413,000	200,000	213,000	
	291	정부보조금반환	413,000	200,000	213,000	
		291-751	반환금	413,000	200,000	213,000
800	예비비		50,000	50,000	0	
	801	예비비	50,000	50,000	0	
		801	예비비	50,000	50,000	0

성 질 별 조 서

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계
부 서 : 공영개발

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액 (A)	기 정 액 (B)	증 감 (A-B)	비 고
총 계	19,436,365	19,493,365	△57,000	
인력운영비	247,999	247,999	0	
인건비	235,879	235,879	0	
보수	235,879	235,879	0	
직무수행경비	12,120	12,120	0	
직급보조비	7,320	7,320	0	
특정업무수행경비	4,800	4,800	0	
경비(물건비)	371,982	371,982	0	
일반운영비	140,602	140,602	0	
사무관리비	81,560	81,560	0	
공공운영비	59,042	59,042	0	
여비	14,800	14,800	0	
국내여비	14,800	14,800	0	
업무추진비	4,100	4,100	0	
정원가산업무추진비	200	200	0	
시책업무추진비	2,700	2,700	0	
부서운영업무추진비	1,200	1,200	0	
재료비	90,720	90,720	0	
일반재료비	90,720	90,720	0	
복리후생비	2,520	2,520	0	
기타복리후생비	2,520	2,520	0	
수선유지교체비	109,240	109,240	0	
수선유지비	109,240	109,240	0	

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계
부 서 : 공영개발

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액 (A)	기 정 액 (B)	증 감 (A-B)	비 고
행사·홍보비	10,000	10,000	0	
행사운영비	10,000	10,000	0	
경상이전	1,859,749	1,979,749	△120,000	
연금부담금등	46,749	46,749	0	
연금부담금	39,068	39,068	0	
국민건강보험부담금	7,681	7,681	0	
민간이전	100,000	220,000	△120,000	
민간위탁금	100,000	220,000	△120,000	
연금지급금			0	
차입금이자상환	1,713,000	1,713,000	0	
통화금융기관차입금이자상환	168,000	168,000	0	
기타차입금이자상환	1,545,000	1,545,000	0	
자본지출	3,001,982	3,151,982	△150,000	
시설비및부대비	3,001,982	3,151,982	△150,000	
시설비	2,926,982	2,926,982	0	
감리비	75,000	225,000	△150,000	
보전재원	13,183,000	13,183,000	0	
차입금원금상환	1,000,000	1,000,000	0	
통화금융기관차입금원금상환	1,000,000	1,000,000	0	
기타비유동부채상환	12,183,000	12,183,000	0	
기타	671,653	458,653	213,000	
반환금	414,482	201,482	213,000	
국고보조금반환금	413,000	200,000	213,000	

회계명 : 강릉시공영개발사업특별회계
 부 서 : 공영개발

(단위 : 천원)

구	분	예 산 액 (A)	기 정 액 (B)	증 감 (A-B)	비 고
	시도비보조금반환금	1,482	1,482	0	
	기타특별손실	257,171	257,171	0	
예비비		100,000	100,000	0	
	수익적지출예비비	50,000	50,000	0	
	자본적지출예비비	50,000	50,000	0	

예 정 대 차 대 조 표

당기 : 2017년12월31일 현재

강릉시공영개발사업특별회계

3차 추경 예산

계 정 과 목	금	액
(1100-00 유동자산)		80,535,224,802
(11100-00 당좌자산)		3,692,677,497
11101-00 현금예금	100,000,000	
(11103-00 세입세출외현금)		256,906,125
11103-15 보증금(기타)	199,454,020	
11103-19 잡종금(기타)	57,452,105	
11109-00 영업미수금	2,914,658,003	
11113-00 미수수익	8,113,369	
11149-00 가지급금	413,000,000	
(11200-00 재고자산)		76,842,547,305
11201-00 완성용지	50,790,704,155	
11203-00 미성용지	26,051,843,150	
(12000-00 비유동자산)		63,471,773,562
(12100-00 투자자산)		0
(12200-00 유형자산)		63,471,773,562
12201-00 토지	29,986,475,738	
12207-00 구축물	10,021,208,887	
12208-00 감가상각누계액	△695,917,283	
12213-00 공기구비품	47,490,190	
12214-00 감가상각누계액	△47,490,190	
12217-00 건설중인자산	24,160,006,220	
(12400-00 무형자산)		0
(12500-00 기타비유동자산)		0
(17000-00 본부)		0
(18000-00 지부)		0
자 산 총 계		144,006,998,364
(21000-00 유동부채)		2,019,454,267
21005-00 미지급비용	39,522,192	
21011-00 선수매출	723,025,950	
(21013-00 예수금)		256,906,125
21013-01 보증금	199,454,020	
21013-03 잡종금기타	57,452,105	
21015-00 유동성장기부채	1,000,000,000	
(22000-00 비유동부채)		5,729,014,766

계 정 과 목		금	액
22001-00	장기차입금	12,183,303,370	
22003-00	장기미지급비용	1,328,711,396	
22013-00	은행차입금	4,400,000,000	
22047-00	기타비유동부채	△ 12,183,000,000	
부 채 총 계			7,748,469,033
(31000-00	자본금)		0
(32000-00	자본잉여금)		96,368,024,260
32001-00	국고보조금	52,363,000,000	
32003-00	도비보조금	456,000,000	
32005-00	타회계보조금	36,885,877,000	
32011-00	원인자부담금	6,663,147,260	
(33000-00	이익잉여금)		39,890,505,071
(33900-00	차기이월이익잉여금)		39,890,505,071
(33999-00	수정후이월이익잉여금)		28,109,630,434
33999-01	전기이월이익잉여금	28,109,630,434	
(34000-00	자본조정)		0
	당기순이익		11,780,874,637
자 본 총 계			136,258,529,331
부채와자본 총계			144,006,998,364

예 정 손 익 계 산 서

당기 : 2017/1/1 ~ 2017/12/31

강릉시공영개발사업특별회계

3차 추경 예산

계 정 과 목	금	액
(41000-00 매출액)		3,693,539,000
41001-00 용지매출수익	3,618,645,000	
41005-00 임대사업수익	74,894,000	
(42000-00 매출원가)		
I 매출총이익		3,693,539,000
(43000-00 판매비와관리비)		1,105,993,363
43009-00 업무관리비	771,730,000	
43017-00 감가상각비	334,263,363	
II 영업이익		2,587,545,637
(44000-00 영업외수익)		11,164,982,000
44001-00 이자수익	39,000,000	
44003-00 타회계전입금수익	11,125,982,000	
(45000-00 영업외비용)		1,714,482,000
45001-00 이자비용	1,713,000,000	
45023-00 전기오류수정손실	1,482,000	
III 경 상 이 익		12,038,045,637
(46000-00 특별이익)		
(47000-00 특별손실)		257,171,000
47047-00 기타특별손실	257,171,000	
IV 당 기 순 이 익		11,780,874,637