

의안번호	제 412 호
의 결 연 월 일	2016년 7월 일 (제 349 회)

2016년 충북개발공사 부채감축 추진계획안

제 출 자	충 청 북 도 지 사
제출연월일	2016년 6월 29일

2016년 충북개발공사 부채감축 추진계획안

의안 번호	412
----------	-----

제출연월일 : 2016년 6월 29일

제출자 : 충청북도지사

1. 제안사유

- 「지방공기업 부채감축 및 경영효율화 방안(13.12.11, 안전행정부)」 및 「2016년 지방공기업 부채감축계획(16.5.11, 행정자치부)」에 근거하여 「2016년 충북개발공사 부채감축 계획」을 수립·추진코자 함
- 2015년 충북개발공사 부채감축 추진계획에 따라 추진한 2015년 하반기 충북개발공사 부채감축 실적을 보고하고자 함

2. 주요내용

- 부채감축 목표 : 2017년까지 200% 이내로 관리

구분	'15년	'16년	'17년
행자부 목표	290%	260%	230%
충북도 목표	150%	173%	200%

- 금융부채 관리 : 2017년까지 410억 감축

구분	합계	2016년	2017년
금융부채 감축액	410	696	△286

- 경영성과 목표 : 2017년까지 당기순이익 303억 달성

구분	합계	2016년	2017년
추정 당기순이익	303	106	197

- 2015년 하반기 부채감축 실적
 - 부채비율 178.4%, 금융부채 861억원 감축
 - 2015년 당기순이익 109억원 달성

3. 의안전문 : 붙임

4. 관계법령 발취 : 해당 없음

5. 비용추계서 : 해당없음

2016년 충북개발공사 부채감축 추진계획안

행정자치부의 지방공기업 부채감축 추진 지침에 따른 2016년 충북개발공사 부채감축 추진계획과 2015년 하반기 충북개발공사 부채감축 추진실적 보고임.

I 추진배경

- 지방공기업 부채감축 및 경영효율화방안(안행부, '13.12.11)
- 지방공기업 부채감축계획 작성지침 통보(안행부, '14.2.23)
 - ⇒ 2014년 충북개발공사 부채감축 계획 작성 제출
- 지방공기업 종합혁신방안 발표(행자부, '15.3.31.)
- 지방공기업 맞춤형 부채감축계획 지침 통보(행자부, '15.5.29.)
 - ⇒ 2015년 충북개발공사 부채감축 계획 작성 제출
- 2016년 지방공기업 부채감축계획 지침 통보(행자부, '16.5.31.)
 - ⇒ 2015년 대비 경영환경 반영한 2016년 수정계획 수립

II 기본방향

- 2015년 기 수립된 맞춤형 부채감축 추진계획 기조 유지
 - 충북개발공사 행자부 부채중점관리기관 선정(15개 도시개발공사 전체 선정)
 - 행자부가 제시한 목표(2017년까지 부채비율 230%) 이내로 감축
- 2016년 부채감축계획은 행자부 작성지침 및 작성서식에 따라 2015년 계획을 수정·보완하여 수립
 - 2015년 말 재무현황 및 향후전망을 반영하여 수정하되, 기존 부채감축 계획에 미반영된 신규사업은 별도 사업추진계획 제출(충주북부산업단지)
- 부채감축 이행실적은 공사채 승인, 경영평가 등에 반영

III 추진계획

□ 연도별 재무현황

(단위 : 억원)

연도별	재 무 구 조			금융부채	당기순이익	부채비율 (A/B, %)
	자 산	부 채(A)	자 본(B)			
2015	5,407	3,465	1,942	2,310	109	178.4
2014	5,859	4,026	1,833	3,472	79	219.7
2013	6,173	4,419	1,754	4,165	50	252.0
2012	4,994	3,290	1,704	2,827	163	193.0
2011	4,709	3,167	1,541	2,878	132	205.5

□ 부채감축 목표

○ 총괄부채 : 2017년까지 200% 이내로 관리

구 분	'15년	'16년	'17년
행자부 목표	290%	260%	230%
충북도 목표	150%	173%	200%
공사 재무예상치	178.4%	145.5%	150%

○ 금융부채 : 2017년까지 410억원 감축

(단위 : 억원)

구 분	합 계	2016년	2017년
금융부채 감축액	410	696	△286
- 기존사업 감축	1,810	1,146	664
- 신규사업 증가	△1,400	△450	△950

○ 경영성과 : 2017년까지 303억원 순이익 창출

(단위 : 억원)

구 분	합 계	2016년	2017년
추정 당기순이익	303	106	197

IV 향후계획

○ 2016년 부채감축 추진 계획 도의회 보고 및 행자부 제출

○ 부채감축 추진실적 도의회 보고 및 정보공개 : 반기 1회

※ 붙임 : 2016년 충북개발공사 부채감축 계획(행정자치부 지정 서식으로 작성)



2016년 충북개발공사

부채감축계획

(행정자치부 지정 서식에 따라 작성)

2016. 6



충청북도

1. 재무현황

가. 재무현황

(단위 : 억원)

연도별	재 무 구 조			금융부채	당기순손익	부채비율 (A/B, %)
	자 산	부 채(A)	자 본(B)			
2015	5,407	3,465	1,942	2,310	109	178.4
2014	5,859	4,026	1,833	3,472	79	219.7
2013	6,173	4,419	1,754	4,165	50	252.0
2012	4,994	3,290	1,704	2,827	163	193.0
2011	4,709	3,167	1,541	2,878	132	205.5

나. 부채 구성내역

(단위 : 억원, %)

구 분	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년
총부채	3,167	3,290	4,419	4,026	3,465
금융부채	2,878	2,827	4,165	3,472	2,310
(구성비율)	(90.9)	(85.9)	(94.2)	(86.2)	(66.7)
임대보증금	-	-	-	-	-
선수금*	73	229	143	379	749
(구성비율)	(2.3)	(7.0)	(3.2)	(9.4)	(21.6)
기타	216	234	111	175	406
(구성비율)	(6.8)	(7.1)	(2.5)	(4.4)	(11.7)
우발부채**	-	-	-	-	-
지급보증	-	-	-	-	-
(구성비율)	-	-	-	-	-
자산유동화 등 기타	-	-	-	-	-
(구성비율)	-	-	-	-	-

* 선수금에 포함된 토지리턴매출 실행으로 발생한 선수금은 금융부채로 분류

** 지방공기업 결산지침에서 정의한 우발부채 내용 명시

① 금융부채 증감현황

(단위: 억원, %)

구분	2011년	2012년	2013년	2014년	2015년
금융부채(①+②)	2,878	2,827	4,165	3,472	2,310
① 지역개발	2,878	2,827	4,165	3,472	2,310
(구성비율)	(100)	(100)	(100)	(100)	(100)
제천 제2산단	678	678	478	300	-
	(23.6)	(24.0)	(11.5)	(8.6)	-
오창 제2산단	1,292	952	292	-	-
	(44.9)	(33.7)	(7.0)	-	-
진천 신척산단	585	662	585	320	1
	(20.3)	(23.4)	(14.1)	(9.2)	(0.1)
보은 첨단산단	323	434	438	415	4
	(11.2)	(15.4)	(10.5)	(11.9)	(0.2)
가마 도시개발	-	101	285	185	52
	-	(3.6)	(6.8)	(5.3)	(2.2)
오송 제2산단	-	-	2,087	2,252	2,253
	-	-	(50.1)	(65.0)	(97.5)
기타(울량)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
② 국가정책연계	-	-	-	-	-

② 주요 관리대상 부채와 연관된 사업의 금융부채 현황(단위 : 억원, %)

구분	'15년말 금융부채	관련 자산	사업진행 현황						주요관리 대상부채 *
			준공 여부	보상 공고일	착공 일자	분양 개시일	분양률	추정사업 이익률	
제천 제2산단	-	543	준공 '12.10	'07. 6	'08. 6	'09.12	86.6	4.75	
오창 제2산단	-	61	준공 '14. 2	'08. 5	'09. 3	'10. 7	100.0	12.0	
진천 신척산단	1	764	준공 '15.12	'09. 7	'10.11	'11. 1	100.0	5.20	√
보은산단	4	439	'16.06	'10. 4	'13. 1	'13. 2	33.2	0.79	√
가마 도시개발	52	328	'15.06	'12. 3	'13. 1	'13.12	100.0	33.0	√
오송 제2산단	2,253	2,166	'19.06	'12. 1	'14. 7	'14.12	42.6	6.94	
합계	2,310	4,301							

* 주요 관리대상 부채 : 작성지침상에 명시된 부채

*** 주요 관리대상 부채**

- 다음의 정의에 충족하는 사업과 관련하여 미상환된 금융부채가 있는 경우 그 부채를 '주요 관리대상 부채'로 정의
 - ① 기 준공된 사업(선분양하는 특성상 준공완료 후에도 관련 부채가 상환되지 않았다는 것은 미분양이 장기화되었다는 의미)
 - ☞ 진천 신척산업단지, 가마지구 도시개발사업
 - ② 분양개시 후(최초 공급개시연도) 분양률(금액기준)이 1차연도 20%, 2차연도 40%, 3차연도 60% 기준에 미달하는 사업
 - ☞ 보은산업단지
 - ③ 진행중인 사업으로 '부채감축계획 수립 시점'의 추정사업 이익률이 (-)인 사업
 - ☞ 해당없음
 - ④ 보상공고 후 3년 이상 착공하지 못한 사업
 - ☞ 해당없음

□ 총 부채 중 주요 관리대상 부채는 57억원

※ 전액 용지보상채권 만기 미도래분

○ 진천 신척산업단지

- 2015년 사업준공 전 분양 완료
- 공사채는 전액 상환 완료, '15년말 현재 금융부채 1억원은 용지보상채권 만기 미도래분 ⇨ '16년 전액상환 예정

○ 가마지구 도시개발사업

- 2015년 분양 완료
- 공사채는 전액 상환 완료, '15년말 현재 금융부채 52억원은 용지보상채권 만기 미도래분 ⇨ '16년 전액상환 예정

○ 보은산업단지

- 2015년말 분양률은 33.2%로 지속적인 분양 중
- 공사채는 전액 상환 완료, '15년말 현재 금융부채 4억원은 용지보상채권 만기 미도래분 ⇨ '16년 전액상환 예정

다. 경영손익 현황

(단위 : 억원, %)

구 분	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년
매 출 액	975	1,821	1,048	1,058	1,344
영업손익	157	312	51	91	128
경상손익	169	222	56	101	140
당기순이익(손실)	132	163	50	79	109
매출액 이익률 (당기순이익/매출액)	13.6	9.0	4.7	7.5	8.1
총자산 이익률 (당기순이익/총자산)	2.8	3.3	0.8	1.3	2.0

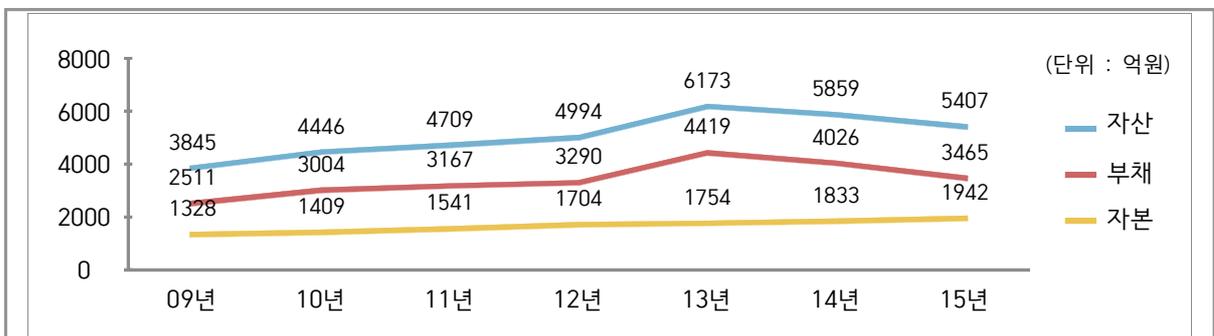
① 이자보상배율 현황

(단위 : 억원)

구 분	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년
이자보상배율I(e/a)	55.58	12.99	3.05	4.11	10.67
이자보상배율II [(e+b+(c-d))/(a+b)]	2.52	3.82	1.03	1.66	2.49
영업손익(e)	157	312	51	91	128
총 이자비용(a+b)	125	114	122	120	84
비용화된 이자비용(a)	3	24	17	22	12
자본화된 이자비용(b)	122	90	105	97	72
기초 건설자금이자(c)	195	160	126	156	146
기말 건설자금이자(d)	160	126	156	146	137

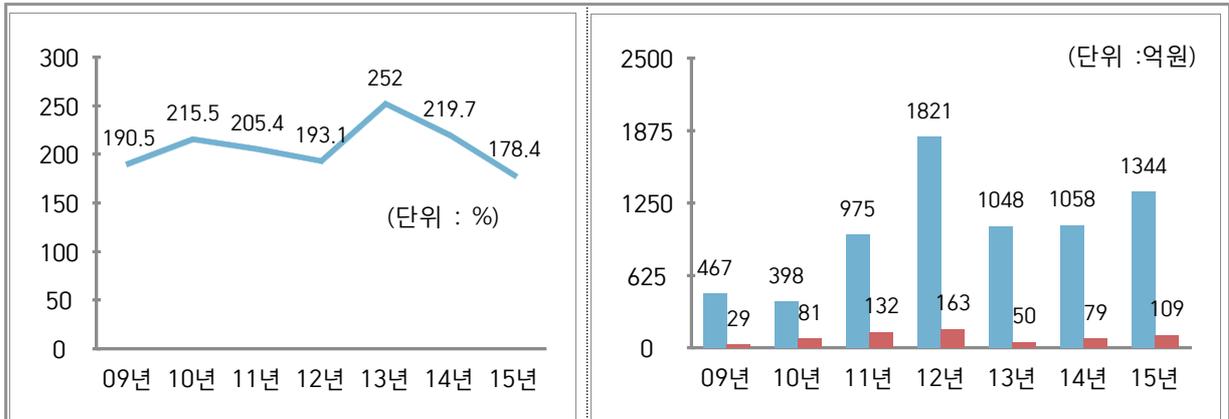
② 연도별 재무현황 분석

- 자산 · 부채 · 자본



- 자산 : 부채 감소 추세에 따라 2013년부터 감소
- 부채 : 진천/오송 등 분양활성화에 따른 차입금 상환 등으로 부채 감소
- 자본금 : 7년 연속 당기순이익의 자본전입에 따른 증가추세

- 연도별 부채비율 및 매출액, 당기순이익 현황



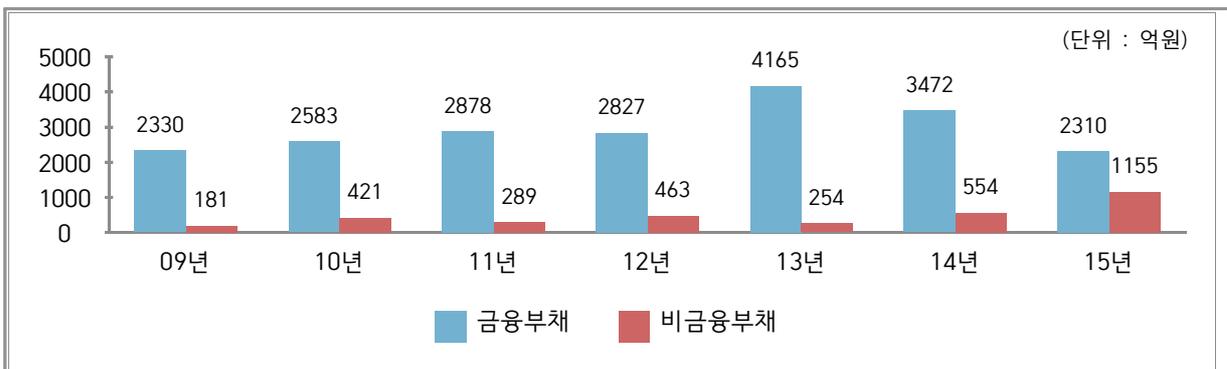
○ 부채비율

- 2009년 자본금 추가출자 및 6년연속 당기순이익 발생으로 부채비율 감소하여 200% 수준 유지
- 2013년 신규사업(오송 제2산업단지)착수로 인하여 252%까지 상승하였으나, 2014년 및 2015년 공사채 상환으로 178.4%까지 감소

○ 당기순이익 및 매출액 현황

- 2010년~2012년 오창 제2산업단지의 분양활성화 및 공정을 상승으로 인해 2012년 163억 원까지 당기순이익 발생
- 2015년 진천 신척산단 분양완료 및 오송 제2생명과학단지 공동주택용지 등 초기분양 성공에 따라 순이익 발생
- 2009년부터 2015년까지 7년연속 당기순이익 실현

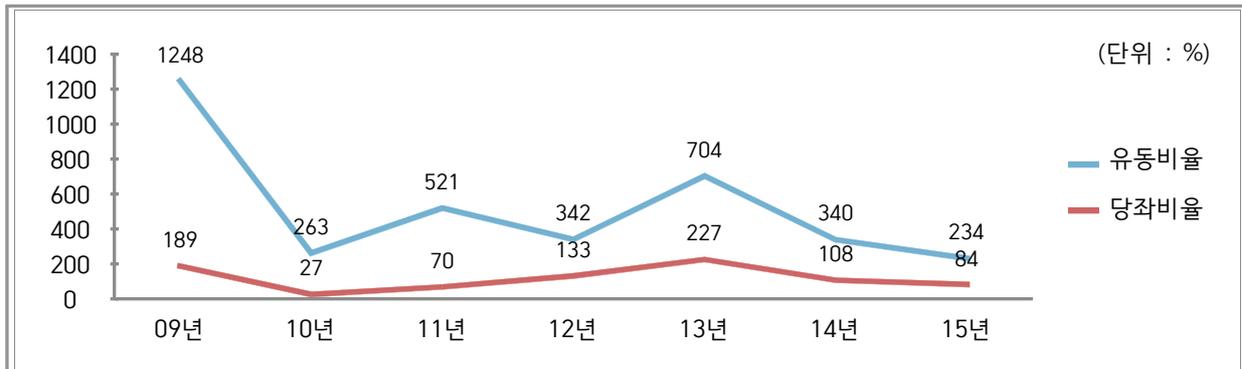
- 연도별 부채현황



○ 연도별 부채 현황

- 2008년 본격적인 사업추진에 따라 2008년~2012까지 부채는 완만한 증가추세를 보이다 2013년에 오송 보상착수에 따른 사업비(2,088억) 투입으로 급격한 증가
- 2014년~2015년 공사채 1,850억원 상환으로 부채총액 감소
- 2015년말 기준 오송 제2생명과학단지를 제외한 전 사업지구 공사채 상환완료

- 연도별 유동비율 및 당좌비율 현황



○ 유동비율 : 유동자산/유동부채

- 유동비율은 사업 전기간에 걸쳐 200%를 상회하는 수준으로 안정적인 수준임
- 신규사업 추진에 따른 재고자산의 증가 및 진천 등 분양활성화에 따른 보유현금의 증가로 적정 유동비율 유지
- 2015년말 기준 유동부채의 증가로 전년대비 유동비율 감소

○ 당좌비율 : 당좌자산/유동부채

- 당좌비율은 2009년 203.7%에서 2010년 27.3%로 떨어진 후 2011년부터 회복하여 2013년 말 기준 222.7%로 상승, 2014년말 기준 84%로 당좌비율 감소
- ☞ 2015년말 기준 유동부채의 증가로 전년대비 당좌비율 감소 (선수금 및 수탁사업예수금)

2. 재무분석 결과 개선 필요사항

가. 사업포트폴리오 다변화 필요

- 개발공사의 사업구조는 공공성이 강한 산업단지로 편중되어 있어, 수익성 저하 및 대규모 자본의 장기 투자로 자금 회전력 취약
- ⇒ 도시개발사업, 지자체 위수탁사업 및 신규 수익사업 창출 등 사업구조 다변화 추진

나. 자본규모 증대 필요

- 자본금 규모가 16개 시도개발공사 중 최하위 수준으로, 부채감축 목표 준수로 인한 신규사업 진출 한계
- ⇒ 지속적인 당기순이익 창출 및 자본금 전입으로 자본규모 증대 및 자본금 추가 출자 등 다양한 자본증대 방안 마련

3. 재무상태 개선목표 로드맵('16~'17)

가. 부채 410억원 감축

(단위: 억원)

구 분	합 계	2016년	2017년
금융부채 감축액	410	696	△286
- 기존사업 감축	1,810	1,146	664
- 신규사업 증가	△1,400	△450	△950

○ 금융부채 감축 : 1,810억원

- 공사채 상환 : 1,000억원(오송 제2생명과학단지)
- 용지보상채권 상환 : 810억원(오송 753, 가마 52억, 기타 5억)

○ 금융부채 증가 : 1,400억원

- 밀레니엄타운 도시개발(450억)
- 옥천 제2의료기기산업단지(270억), 제천 제3산업단지(680억)

나. 경영손익 303억원 증대

(단위: 억원)

구 분	합 계	2016년	2017년
추정 당기순이익	303	106	197

- 기업회계기준에 의한 추정 당기순이익
- 오송 제2생명과학단지 분양 활성화 및 밀레니엄타운 도시개발사업 착수에 따른 손익 증대
- 신규사업(제천 제3산업단지 및 충북 북부산업단지)는 '18년 이후부터 수익창출 예상

4. 재무개선계획

가. 사업 구조조정

① ‘주요 관리대상 부채’ 관련 기존사업

- 진천 신척산업단지 조성사업
 - ‘15년 사업준공 및 분양완료
 - 연차별 현금유입·유출 예상액

(단위: 억원)

구 분	‘15년(실적치)	‘16년	‘17년
자금유입액	358	80	66
자금유출액	167	11	-
부채증가	-	-	-
부채감소	319	1	-
부채감축예상액	319	1	-

- 청원 가마지구 도시개발사업
 - ‘15년 사업준공 및 분양완료
 - 연차별 현금유입·유출 예상액

(단위: 억원)

구 분	‘15년(실적치)	‘16년	‘17년
자금유입액	36	19	-
자금유출액	46	16	-
부채증가	-	-	-
부채감소	132	52	-
부채감축예상액	132	52	-

- 보은산업단지 조성사업
 - ‘16년 사업준공 및 분양률 50% 달성
 - 연차별 현금유입·유출 예상액

(단위: 억원)

구 분	‘15년(실적치)	‘16년	‘17년
자금유입액	80	68	112
자금유출액	11	14	-
부채증가	-	-	-
부채감소	410	4	-
부채감축예상액	410	4	-

② 신규사업 추진 계획

○ 옥천 제2의료기기산업단지 조성사업

- 충북 남부권의 지역경제 활성화를 위한 산업단지 조성사업
- 연차별 현금유입·유출 예상액

(단위 : 억원)

구 분	'16년	'17년	'18년 이후
자금유입액	61	7	321
자금유출액	121	133	140
부채증가	200	70	-
부채감소	-	-	270
부채감축예상액	△200	△70	270

○ 밀레니엄타운 도시개발사업

- 청주공항과 연계한 대규모 가족공원 조성을 위한 도시개발사업
- 연차별 현금유입·유출 예상액

(단위 : 억원)

구 분	'16년	'17년	'18년 이후
자금유입액	84	302	2,704
자금유출액	142	695	463
부채증가	50	400	-
부채감소	-	-	450
부채감축예상액	△50	△400	450

○ 제천 제3산업단지 조성사업

- 충북 북부권의 지역경제 활성화를 위한 산업단지 조성사업
- 연차별 현금유입·유출 예상액

(단위 : 억원)

구 분	'16년	'17년	'18년 이후
자금유입액	-	-	982
자금유출액	49	249	644
부채증가	200	480	-
부채감소	-	-	680
부채감축예상액	△200	△480	680

5. 중장기 재무예상치

○ 2017년까지 재무예상치

(단위 : 억원)

연도별	재무구조			금융부채	당기순손익	부채비율 (A/B, %)
	자산	부채(A)	자본(B)			
2017	5,602	3,357	2,245	1,900	197	149.5
2016	5,028	2,980	2,048	1,614	106	145.5
2015	5,407	3,465	1,942	2,310	109	178.4

○ 연도별 금융부채 증감요인

(단위: 억원)

구분		'14년 (실적)	'15년	'16년	'17년	'18년 이후	비고	
기존 사업	진천	부채증가	-	-	-	-		
		부채감소	266	319	1	-	-	
		순감소	266	319	1	-	-	
	보은	부채증가	-	-	-	-	-	
		부채감소	23	411	4	-	-	
		순감소	23	411	4	-	-	
	가마	부채증가	-	-	-	-	-	
		부채감소	100	132	53	-	-	
		순감소	100	132	53	-	-	
	오송	부채증가	166	-	-	-	-	
		부채감소	-	-	1,088	664	500	
		순감소	-166	-	1,088	664	500	
신규 사업	옥천2 산단	부채증가	-	-	200	70	-	- '16년 하반기 사채발행승인 - '16년 하반기 사채발행
		부채감소	-	-	-	-	270	
		순감소	-	-	△200	△70	270	
	제천3 산단	부채증가	-	-	200	480	-	- '16년 하반기 사채발행승인 - '16년 하반기 사채발행
		부채감소	-	-	-	-	680	
		순감소	-	-	△200	△480	680	
	말레니엄 타운개발	부채증가	-	-	50	400	-	- '16년 상반기 사채발행승인 - '16년 하반기 사채발행
		부채감소	-	-	-	-	450	
		순감소	-	-	△50	△400	450	
합계	부채증가	166	-	450	950	-		
	부채감소	389	862	1,146	664	1,900		
	순감소	223	862	696	△286	1,900		

6. 연도별 부채감축 추진과제

구분	부채감축계획	세부과제	연도별과제	부채감축 예상액(억원)
'15년 (실적)	사업 구조조정	제천 제2산단 사업정리	과제1. 분양률 제고 87% 달성	300
		진천 신척산단 사업정리	과제2. 분양율 제고 100% 달성	319
		보은산업단지 사업정리	과제3. 분양율 제고 31% 달성	411
		가마지구 도시개발 사업정리	과제4. 분양율 제고 100% 달성	132
		오송 제2생명과학 단지 사업정리	과제5. 용지매각개시, 분양률 29%	-
2015년 부채감축 실적				1,162
'16년	사업 구조조정	오송 제2생명과학 단지 사업정리	과제1. 분양율 제고 64%달성	500
		진천, 보은, 가마	과제2. 용지보상채권 상환	646
	신규사업추진 계획	옥천 제2의료기기 산업단지	과제3. 용지보상 완료 및 공사착공	△200
		밀레니엄타운 도시개발사업	과제4. 실시계획 완료	△50
		제천 제3산업단지	과제5. 용지보상 착수	△200
2016년 부채감축 예상액				696
'17년	사업구조조정	오송 제2생명과학 단지 사업정리	과제1. 분양율 제고 80% 달성	664
		옥천 제2의료기기 산업단지	과제2. 분양착수 및 분양률 20%	△70
		제천 제3산단	과제3. 보상완료 및 공사 착공	△480
		밀레니엄타운 개발사업	과제4. 공사착공 및 분양착수	△400
	신규사업추진 계획	충주 북부산업단지	과제5. 개발계획 및 실시계획 수립	-
2017년 부채감축 예상액				△286
'18년	사업구조조정	오송 제2생명과학 단지 사업정리	과제1. 사업준공 및 분양완료	500
		밀레니엄타운 개발사업	과제2. 분양율 제고 40% 달성	100
	신규사업추진 계획	충주 북부산업단지	과제3. 용지보상 착수	△900
2018년 부채감축 예상액				△300

7. 향후 관리체계

가. 부채감축 추진계획 관리체계 구축 운영

- 도 부채관리위원회(사안발생시), 공사 부채감축 실무 TF팀 운영(월1회)
 - 이행실태 모니터링 및 대책마련 등
- 부채감축계획 추진실적 도지사 승인 및 의회 보고(반기 1회)
 - 행정자치부 제출 및 정보공개(홈페이지 및 지방공기업 경영정보시스템)

나. 다각적인 부채관리 및 신규사업 철저 검증

- 중장기 재무관리계획 수립 및 보고(지방공기업법 제64조의3)
 - 5개년도 중장기 재무관리계획 수립 도의회 제출 : 매년 9월
- 신규사업 추진시 다각적인 검토 시행
 - 도의회 의결(총사업비 200억 이상) : 신규 투자사업의 적정성 여부, 신규 투자사업별 수지분석, 자원조달방법 등
 - 행자부 지정기관의 사업타당성 검토를 통해 객관성과 전문성 검증

다. 개발공사 리스크 TF팀 운영개선을 통한 재무관리 고도화

- 재무관리 외에 경영전반을 점검할 수 있도록 관리항목 다양화
- 리스크 TF팀 위상제고를 통한 의사결정 기능 강화
- 정기개최로 주요 이슈 및 주요 관리항목 수시점검

2015. 하반기 충북개발공사 부채감축 추진실적

I 재무현황

□ 재무상태

(단위: 억원, %)

연도별	재무구조			금융부채	당기순손익	부채비율 (A/B)
	자산	부채(A)	자본(B)			
2015	5,407	3,465	1,942	2,310	109	178.4
2014	5,859	4,026	1,833	3,472	79	219.7
2013	6,173	4,419	1,754	4,165	50	252.0
2012	4,994	3,290	1,704	2,827	163	193.0
2011	4,709	3,167	1,541	2,878	132	205.5
2010	4,446	3,004	1,409	2,583	81	213.2
2009	3,845	2,511	1,328	2,330	29	189.0
2008	2,370	1,842	528	1,791	-8	349.1
2007	1,006	470	536	463	11	87.7
2006	525	-	525	-	-5	-

□ 부채 상세내역

(단위: 억원, %)

구분	'07년	'08년	'09년	'10년	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년
총부채	470	1,842	2,531	3,037	3,167	3,290	4,419	4,026	3,465
금융부채	463	1,791	2,330	2,583	2,878	2,827	4,165	3,472	2,310
(구성비율)	(98.5)	(97.2)	(92.1)	(85.1)	(90.9)	(85.9)	(94.2)	(86.2)	(66.7)
임대보증금	-	-	-	-	-	-	-	-	-
선수금*	-	2	8	257	73	229	143	379	749
(구성비율)	-	(0.1)	(0.3)	(8.4)	(2.3)	(7.0)	(3.2)	(9.4)	(21.6)
기타**	7	49	193	197	216	234	111	175	406
(구성비율)	(1.5)	(2.7)	(7.6)	(6.5)	(6.8)	(7.1)	(2.5)	(4.4)	(11.7)
우발부채									
지급보증									
(구성비율)									
자산유동화 등 기타									

* 선수금 : 분양 선수금(오송제2산단 분양선수금 등), 대행사업 선수금

** 기 타 : 미지급비용, 대행사업 예수금, 당기법인세부채

II 부채감축 실적

□ 2015년 부채감축 추진실적

구 분	도 목표	행자부 목표	'15년 실적		
			계	상반기 실적	하반기 실적
① 부채비율	150 %	290%	178.4%	192 %	178.4 %
② 금융부채 감축	-471억원		1,162억원	301 억원	861억원
③ 당기순이익	83억원		109억원	99 억원	10억원 (총 109억원)

- 부채비율은 행정자치부가 제시한 목표 이내로 관리하였으나, 선수금 및 기타 부채 증가로 자체목표에는 미달
 - ※ 자체목표 미달 사유 : 산단 분양에 따른 선수금 및 예수금 등이 부채로 표시
 - 오창제2산단, 진천신척산단, 오송제2산단 등 분양선수금 749억원
 - 괴산 수산식품 조성사업 등 대행사업 예수금과 기타부채 406억원
- 금융부채는 목표대비 초과 감축, 당기순이익 초과 달성

□ 상반기 실적

- 상반기 금융부채 감축 : 301억원
 - 부채상환 : 300억원(제천 2산단 200억, 진천 신척산단 100억)
 - 용지보상채권 상환 : 1억원 (보은산단)
- 상반기 당기순이익 : 99억원
 - ※ 오송2산단 공동주택용지 매각 등으로 이익 증가

□ 하반기 실적

- 하반기 금융부채 감축 : 861억원
 - 부채상환 : 850억원(제천 100억, 진천 219억, 가마 131억, 보은 400억)
 - 용지보상채권 상환 : 11억원(보은산단, 가마지구)
- 하반기 당기순이익 : 10억원 ※ 2016년 총 109억원
 - ※ 진천신척산단 선수금 이자정산 등 비용발생으로 이익 축소

Ⅲ 2016년 재무실적 전망

□ 금융부채 및 경영실적 전망

○ 금융부채 : 696억원 감축

- 금융부채 상환 : 1,146억원
 - 공사채 상환 : 500억원(오송 제2생명과학단지)
 - 용지보상채권 상환 : 646억원(오송 589, 가마 52억, 기타 5억)
- 금융부채 증가 : 450억원(공사채 발행)
 - 옥천 제2의료기기산단(200억) 및 밀레니엄타운 도시개발(50억)
 - 제천 제3산업단지(200억)

○ 당기순이익 : 106억원 달성

- 오송 제2생명과학단지 분양률 및 공정률 향상, 밀레니엄타운 일부 분양에 따른 수익 인식 등

□ 재무실적 및 2016년 예상치

(단위 : 억원)

구 분	2009년	2010년	2011년	2012년	2013년	2014년	2015년	2016년 예상	
매출액	467	398	975	1,821	1,048	1,058	1,344	1,029	
당기순이익	29	81	132	163	50	79	109	106	
자본금(A)	1,328	1,409	1,542	1,704	1,754	1,833	1,942	2,048	
총 부 채	계(B)	2,531	3,037	3,167	3,290	4,419	4,026	3,465	2,980
	금융부채	2,330	2,583	2,878	2,827	4,165	3,472	2,310	1,614
	비금융부채	201	454	289	463	254	554	1,155	1,366
부채비율(B/A)	190.5%	215.5%	205.4%	193.1%	252.0%	189.4%	178.4%	145.5%	