

2019년도 서울특별시교육청 기금운용계획안
심 사 보 고 서

의안 번호	243
----------	-----

2018년 12월 일
예산결산특별위원회

I . 심사경과

1. 제출일자 : 2018. 11. 1.

2. 제안자 : 서울특별시교육감

3. 회부일자 : 2018. 11. 5.

4. 상 정 : 서울특별시의회 제284회 정례회

1) 예산결산특별위원회 제4차 회의(2018. 12. 6.)

- 안건상정, 제안설명, 검토보고, 질의·답변

2) 예산결산특별위원회 제5차 회의(2018. 12. 14.)

- 원안가결

Ⅱ. 제안설명 요지 (교육행정국장 장석윤)

1. 제안이유

- 2019년도 서울특별시교육청의 기금운용계획(안)을 편성하여 서울특별시의회의 의견을 받고자 제출하는 것임

2. 주요내용

- 2019년도 감채기금은 조성하지 않음
 - 사유는 현재 보유한 지방교육채는 모두 국가부담 지방교육채로 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」 제3조제2항에 따라 지방채 상환재원이 지방교육재정교부금으로 지원되는 경우에는 기금으로 적립하지 아니할 수 있기 때문임
 - 참고로, 2018년도말 기준 지방채 잔액은 국가부담 지방교육채 1조 1,691억원임
- 2019년도 서울시교육청 신청사 및 연수원 건립기금의 규모는 505억 1천 4백만원으로, 2018년도에 비해 45억 1천 8백만원이 증가함
 - 2018년도말 기준 427억 4백만원 조성

- 2019년도에는 노이초 및 노유초 부지 유상이관 58억 4천만원, 수색 6구역 토지매각 13억 등 공유재산 처분에 따른 전입금 75억 2천 6백만원과 이자수입 2억 8천 4백만원이 발생하고 신청사 건립을 위한 설계용역, 시설비 등에 149억 6천 1백만원 지출함으로써 2019년도말에는 355억 5천 3백만원의 기금을 조성할 계획임

Ⅲ. 기금운용계획안 검토보고 (전문위원 엄지운)

1. 제안경위

- 「2019년도 서울특별시교육청 감채기금 운용계획안」 및 「2019년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안」은 서울특별시교육감이 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조제2항¹⁾에 따라 11월 1일에 제출한 것으로 소관 교육위원회의 예비심사를 거쳐 우리 위원회로 회부되었음

1) 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산) ② 지방자치단체의 장은 제1항에 따른 기금운용계획안과 기금결산보고서를 회계연도마다 각각 세입·세출 예산안 또는 결산서와 함께 지방의회에 제출하여 의결을 받아야 한다.

2. 2019년도 기금운용계획안 개요

- 서울시교육청은 「지방자치법」 제142조2) 및 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」·「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 기금 설치·운용 조례」에 근거하여 각각 감채기금과 신청사 및 연수원 건립기금을 직접 운용하고 있음

〈표 3-1〉 서울시교육청 기금 운용현황

연번	기금명	설치연도	근거법령	설치목적
1	감채기금	2007	「지방자치법」 제142조 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」	지방채의 상환재원 적립 및 부채규모 감축
2	신청사 및 연수원 건립기금	2016	「지방자치법」 제142조 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 기금 설치·운용 조례」	신청사 및 연수원 건립에 필요한 재원을 연차적으로 적립·조성

- 서울시교육청이 직접 운용하는 감채기금과 신청사 및 연수원 건립기금의 2019년도 수입·지출 총 규모는 각각 0원과 505억 1,500만원인 것으로 확인됨

〈표 3-2〉 2019년도 기금 규모

(단위 : 백만원, %)

구분	2019년도 (A)	2018년도 (B)	증감내역	
			증감액(A-B)	증감률
감채기금	0	0	0	0.0
신청사 및 연수원 건립기금	50,515	45,996	4,519	9.8

- 2) 「지방자치법」 제142조(재산과 기금의 설치) ① 지방자치단체는 행정목적달성을 위하여 공익상 필요한 경우에는 재산을 보유하거나 특정한 자금을 운용하기 위한 기금을 설치할 수 있다.
② 제1항의 재산의 보유, 기금의 설치·운용에 관하여 필요한 사항은 조례로 정한다.(이하 생략)

(1) 서울특별시교육청 감채기금

- 2019년도 감채기금의 조성규모는 0원으로 2018년도와 동일하게 조성하지 않는 것으로 제출되었음

〈표 3-3〉 2019년도 감채기금 조성규모

(단위 : 백만원, %)

기금명	2018년도말 조성현재액 (A)	2019년도		2019년도말 조성현재액 (B=A+㉠-㉡)	증감	
		수입㉠	지출㉡		금액 (C=B-A)	비율 (C/A)
감채기금	0	0	0	0	0	0.0

- 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」 제3조 제2항3)에 따르면 매년 교육비특별회계 순세계잉여금의 20% 이상에 해당되는 금액을 감채기금으로 적립하거나 지방채 원리금을 직접 상환하여야 하나, 지방채 상환재원이 지방교육재정교부금으로 지원되는 경우에는 그러하지 아니할 수 있다고 규정하고 있는 바,
- 2018년도말 기준 지방채 미상환 잔액은 총 1조 1,691억원이나 전액4) 국가부담인 것으로 확인됨

3) 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」 제3조(기금의 조성) ② 교육감은 매년 교육비특별회계 순세계잉여금의 20%이상에 해당하는 금액을 기금으로 적립하거나 지방채 원리금을 직접 상환하여야 한다. 다만, 지방채가 없거나 지방채 상환재원이 지방교육재정교부금으로 지원되는 경우에는 그러하지 아니할 수 있다.

4) 지방교육채 잔액현황(2018년도말 기준)

(단위 : 백만원)

사업별(사업연도)		차입액(A)	상환액(B)	잔액(C=A-B)
합 계		1,459,550	290,406	1,169,144
국가 부담	학교신설('14)	59,514	0	59,514
	'09 공차기금지방채차환('14)	106,209	0	106,209
	교원명예퇴직('15)	256,174	256,174	0
	유치원 신설 및 교육환경개선('15)	268,763	0	268,763
	교부금차액보전(누리과정)('15)	61,975	0	61,975
	학교신설('15)	152,410	34,232	118,178
	교부금차액보전('16)	152,638	0	152,638
	학교신설('16)	51,013	0	51,013
	교육환경개선('16)	217,414	0	217,414
	교육환경개선('18)	133,440	0	133,440

(2) 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금

1) 기금총괄

- 동 기금은 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립⁵⁾을 위한 안정적 재원 확보를 위해 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 및 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 기금 설치·운용 조례」에 따라 2016년도에 설치됨
- 신청사 및 연수원 건립 기금(이하 ‘건립기금’ 이라 함)의 존치기한은 2020년까지로 5년간 1,337억원 규모로 운용될 계획인 바, 교육비특별회계에서도 5년간 1,078억원이 기금적립금으로 지출이 발생될 것으로 예상됨

〈표 3-4〉 건립기금 연도별 운용규모

(단위 : 백만원)

구 분	계	2019년도	2020년도	비고
신청사 및 연수원 건립기금	133,708	50,515	83,194	

※ 2019~2023년 중기서울교육재정계획(p.28)에 의함

〈표 3-5〉 교육비특별회계 상 건립기금 적립 계획

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2016년도	2017년도	2018년도	2019년도	2020년도
기금적립금 (구성비)	107,889	5,909 (0.1)	11,930 (0.1)	29,935 (0.3)	7,527 (0.1)	52,588 (0.5)

※ 2019~2020년은 ‘2019~2023년 중기서울교육재정계획’(p.30)에 의함

※ (구성비) : 2016~2017년은 최종예산에 대한 건립기금의 비율, 2018년은 제1회 추경예산에 대한 건립기금비율, 2019년은 세출예산(안)편성액에 대한 비율, 2020년은 ‘2019~2023년 중기서울교육재정 계획’(p.30)에 의한 재정규모에 대한 비율임

5) 신청사 및 연수원 건립 총사업비 : 1,471억(신청사 1,247억원, 연수원 224억원)

- 제주도 연수원 건립기금(이하 ‘건립기금’ 이라 함)의 경우, 당초 건립추진 계획에서 위치, 면적, 규모, 사업비 등이 변경⁶⁾됨에 따라 신청사 및 연수원 건립 총사업비도 기존 사업비보다 126억원 증액된 바,
- 사업 규모를 고려하여 기금 조성액도 증가시킬 필요가 있어 운용 수익이 제고될 수 있는 방안이 검토될 필요가 있을 것으로 사료됨

○ 2019년도 동 기금의 조성규모는 355억 5,300만원으로 2018년도 조성규모(427억 400만원) 대비 △16.7%, △71억 5,100만원 감소한 규모로 확인됨

〈표 3-6〉 2019년도 건립기금 조성규모

(단위 : 백만원, %)

기금명	2018년도말 조성액 (A)	2019년도		2019도말 조성액 (B=A+㉠-㉡)	증 감	
		수입㉠	지출㉡		증감액 (B-A)	증감률
신청사 및 연수원 건립기금	42,704	7,810	14,961	35,553	△7,151	△16.7

○ 2019년도 건립기금의 기금수지총액은 505억 1,500만원으로 2018년도(459억 9,600만원) 보다 9.8%, 45억 1,900만원 증가한 규모로 확인됨

6) 제주도 연수원 건립 계획 (2019년도 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안)

구분	2016~2018년	2019년	비고
위치	제주시 한경면 신창리 135	서귀포시 안덕면 창천리 884	
부지면적	16,335m ²	8,950m ²	
건축규모	4,000m ²	6,297m ²	
총사업비	98.4억원	224억원	

〈표 3-7〉 2019년도 건립기금 기금수지 총괄

(단위 : 백만원, %)

수입 계획				지출 계획					
항 목	2019년도 수입액	2018년도 수입액	증 감		항 목	2019년도 수입액	2018년도 수입액	증 감	
				비율					비율
합 계	50,515	45,996	4,519	9.8	합 계	50,515	45,996	4,519	9.8
전입금	7,527	27,714	△20,187	△72.8	고유목적 사업비	14,961	3,292	11,669	354.5
예치금 회수	42,704	17,889	24,815	138.7	예치금	35,554	42,704	△7,150	△16.7
이자수입	284	393	△109	△27.7					

2) 기금 수입·지출계획

- 2019년도 수입계획은 505억 1,500만원으로 2018년도말 기금조성액 427억 400만원을 포함하여 교육비특별회계 전입금 75억 2,700만원과 기금운용수익(이자수입) 2억 8,400만원으로 확인되는 바,

〈표 3-8〉 건립기금 수입계획

(단위 : 백만원)

장	관	항	목	2019년도 수입액	2018년도 수입액	증감
수입 합계				50,515	45,996	4,519
보전수입 등 내부거래				50,231	45,603	4,628
		보전수입 등		42,704	17,889	24,815
		예치금회수		42,704	17,889	24,815
		예치금회수		42,704	17,889	24,815
		내부거래		7,527	27,714	△20,187
		전입금		7,527	27,714	△20,187
		교육비특별회계전입금		7,527	27,714	△20,187
자체수입				284	393	△109
		이자수입		284	393	△109
		이자수입		284	393	△109
		공공예금이자수입		284	393	△109

- 동 기금의 교육비특별회계전입금(75억 2,700만원) 재원은 2019년도 공유재산 매각 예정 수입⁷⁾으로 편성된 것으로, 금년도에 비해 공유재산 처분 예정액이 감소한 것으로 검토됨

○ 지출계획의 경우 505억 1,500만원으로 예치금 355억 5,400만원과 신청사 건립경비 149억 6,100만원(청사이전설계비 29억 3,300만원, 시설비 116억 1,800만원, 감리비 3억 6,000만원, 시설부대비 5,000만원)을 계획하고 있는 것으로 검토됨

〈표 3-9〉 건립기금 지출계획

(단위 : 백만원)

분야	부분	정책	단위	세부	편성목	2019년 지출액	2018년 지출액	증감
지출 합계						50,515	45,996	4,519
일반 공공행정						35,554	42,704	△7,150
	일반행정					35,554	42,704	△7,150
	재무활동					35,554	42,704	△7,150
	보전지출					35,554	42,704	△7,150
	시교육청 금고예치					35,554	42,704	△7,150
	예치금					35,554	42,704	△7,150
교육						14,961	3,292	11,669
	교육일반					14,961	3,292	11,669
	기관운영관리					14,961	3,292	11,669
	교육행정기관시설					14,961	3,292	11,669
	본청시설관리(신청사 건립)					14,961	3,292	11,669
	설계비					2,933	2,652	281
	시설비					11,618	0	11,618
	감리비					360	590	△230
	시설부대비					50	50	0
	직속기관시설관리(연수원 건립)					0	0	0
	설계비					0	0	0

7) 사업별 설명자료 p.34, p.1985 : (가칭)노이초 부지 매각 수입 등 9건

IV. 심사결과

1. 질의 및 답변 요지 : 생략

2. 심사결과 : 원안 가결

3. 소수의견 요지 : 없음

2019년도 서울특별시교육청 기금운용계획안

의안 번호	243
----------	-----

제출연월일: 2018년 11월 1일

제 출 자: 서울특별시교육감

1. 제안이유

2019년도 서울특별시교육청의 기금운용계획(안)을 편성하여 서울특별시
의회의 의결을 받고자 제출하는 것임

2. 주요골자

2019년도 기금운용계획(안)의 규모는 다음과 같음

〈 기금운용계획(안) 규모 〉

(단위 : 천원)

구 분	2019예산(안)	2018예산	증 감	%
서울특별시교육청 감채기금	0	0	0	0
서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금	50,514,698	45,996,257	4,518,441	9.8

3. 참고사항

지방자치단체 기금관리기본법 제8조(기금운용계획 및 결산)

붙임 1. 2019년도 서울특별시교육청 감채기금 운용계획안 1부

2. 2019년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안 1부

2019년도 서울특별시교육청 감채기금 운용계획안

I

운용총칙

1. 기금설치 개요

가. 설치근거

- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조
- 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」

나. 설치목적

- 지방채 원리금 상환재원 확보

2. 기금운용의 기본 방향

가. 기금 사업의 목표

- 지방채 원리금 상환재원 확보로 지방교육재정 건전성 강화

나. 2019년 기금사업 개요

- 2019년도 감채기금 수입 및 지출 계획은 0원으로 감채기금은 조성하지 않음
- 미조성 사유
 - 상환재원이 지방교육재정교부금으로 지원되는 경우, 조성하지 아니할 수 있음(서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례 제3조 제2항)
 - 조성액의 정기예금 예치시 금리에 비해 지방채 이자상환 금리가 높아, 교부금 등 상환재원 확보시 예산편성 및 즉시 상환하는 것이 유리한 바, 기금조성의 필요성은 적음

다. 기금 조성·운용 주요 내용

1) 지방채 발행(차입) 현황

(’18년도말 기준, 단위: 천원)

사 업 별(사업연도)		차 입 액 (A)	상 환 액 (B)	잔 액 (C=A-B)
국가 부담	학교신설(’14)	59,514,000		59,514,000
	’09. 공자기금지방채차환(’14)	106,209,249		106,209,249
	교원명예퇴직(’15)	256,174,291	256,174,291	0
	유치원신설및교육환경개선(’15)	268,763,080		268,763,080
	교부금차액보전(누리과정)(’15)	61,974,368		61,974,368
	학교신설(’15)	152,410,000	34,231,943	118,178,057
	교부금 차액보전(’16)	152,638,227		152,638,227
	학교신설(’16)	51,013,000		51,013,000
	교육환경개선(’16)	217,413,906		217,413,906
	교육환경개선(’18)	133,440,376		133,440,376
합 계		1,459,550,497	290,406,234	1,169,144,263

※ ’17년에 이월하여 ’18년말 발행 예정인, ’18. 교육환경개선 133,440,376천원 포함

2) 기금 조성 총 규모

(단위: 천원)

’18년도말 현재액 ㉠	’19년도 조성계획			’19도말 현재액 ㉡=㉠+㉢	비 고
	수입 ㉡	지출 ㉢	증감 ㉣=㉡-㉢		
0	0	0	0	0	

II

자금 운용계획

1. 기금수지 총괄 : 없음
2. 수입계획 : 없음
3. 지출계획 : 없음

III

연도별 기금조성 및 집행현황

(단위: 천원)

연도별	조 성 액					집 행 액			잔액 (a-b)
	계 a	출연금	보조금 차입금 융자금 회수 (이자포함) 예수금	이자 수입	기 타 수 입	계 b	고유목적 사업비	융자금인력 운영비 및 기본경비 차입원리금 상환 예수금 원리금상환 기타지출	
2011	86,684,470	86,318,544	0	365,926	0	86,684,470	86,684,470	0	0
2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2013	30,614,308	30,270,000	0	344,308	0	30,614,308	30,614,308	0	0
2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0

IV

예치금 및 예탁금 명세

(단위: 천원)

구 분	예치(탁)처	예 치 및 예 탁 액				비고
		'17년도말 현재액	'18년도말 현재액a	'19년도말 현재액b	증감(b-a)	
합 계		0	0	0	0	
예치금		0	0	0	0	
예탁금		0	0	0	0	

V

2018회계연도 순세계잉여금에 대한 지방채 직접상환 계획

- 없음

【참고자료 1】

연도별 순세계잉여금 현황

(단위 : 천원)

회계년도	순세계잉여금	지방교육채상환액 (잉여금의 20%)	결산상 잉여금	비고
2011	223,621,992	55,908,000	279,529,992	
2012	304,383,790	76,096,000	380,479,790	
2013	88,493,872	0	88,493,872	
2014	125,696,199	0	125,696,199	
2015	319,103,846	0	319,103,846	
2016	505,441,966	0	505,441,966	
2017	515,187,941	0	515,187,941	

【참고자료 2】

관련 근거

□ 지방회계법

제19조(결산상 잉여금의 처리) 지방자치단체는 회계연도마다 세입·세출 결산상 잉여금(剩餘金)이 있을 때에는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 금액을 뺀 잉여금을 그 잉여금이 생긴 회계연도의 다음 회계연도까지 세출예산에 관계없이 지방채의 원리금 상환에 사용할 수 있다.

1. 다른 법률에 따라 용도가 정하여진 금액
2. 「지방재정법」 제50조에 따른 이월금

□ 지방회계법 시행령

제16조(결산상 잉여금의 처리) 지방자치단체의 장은 매 회계연도의 결산상 잉여금이 있는 경우에는 법 제19조 각 호의 금액과 지방채증권 또는 차입금의 상환해당액을 공제한 금액을 다음 연도 세입에 이입(移入)하여야 한다.

□ 서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례

제3조(기금의 조성) ② 교육감은 매년 교육비특별회계 순세계잉여금의 20% 이상에 해당하는 금액을 기금으로 적립하거나 지방채 원리금을 직접 상환하여야 한다. 다만, 지방채가 없거나 지방채 상환재원이 지방교육재정교부금으로 지원되는 경우에는 그러하지 아니할 수 있다.

□ 2019년도 교육비특별회계 예산안 편성 및 기금운용계획안 수립 기준(교육부, 2018.9.)

- 기금사업 중 예산으로 대체가능한 사업은 예산사업으로 전환하고, 불필요한 기금은 폐지하는 등 운용 혁신
- 수입액의 전부가 교육비특별회계 전입금으로 충당되거나 사업실적이 미미하는 등으로 교육비특별회계에서 통합·운영하는 것이 바람직하다고 판단되는 경우 기금을 폐지하거나 다른 기금과 통합

□ 지방자치단체 기금관리기본법

제8조(기금운용계획 및 결산) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 기금운용계획을 수립하여야 하고, 출납폐쇄 후 80일 이내에 기금의 결산보고서를 작성하여야 한다.

② 지방자치단체의 장은 제1항에 따른 기금운용계획안과 기금결산보고서를 회계연도마다 각각 세입·세출 예산안 또는 결산서와 함께 지방의회에 제출하여 의결을 받아야 한다.

2019년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안

I

운용총칙

1. 기금설치 개요

가. 근거

- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조
- 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 설치·운용 조례」

나. 목적

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립에 필요한 재원을 연차적으로 적립·구성

다. 연도: 2016년

2. 기금운용의 기본 방향

가. 기금 사업의 목표

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립에 필요한 안정적 자원 확보

나. 2019년 기금사업 개요

1) 서울특별시교육청 신청사 건립

- 위 치: 서울특별시 용산구 후암동 168번지(구 수도여고 부지)
- 부지면적: 13,214.2㎡
- 건축규모: 39,967㎡(지하 2층, 지상 7층)

- 총사업비: 1,247억 원
 - 2019년 추진계획
 - 실시설계 건설사업 관리용역 실시
 - 경제성 및 현장적용 타당성 검토
 - 공사 계약 및 시행
 - 시공부분 건설사업 관리용역
- ※ 신청사 건립 추진 상황에 따라 변경될 수 있음.

2) 연수원 건립

- 위 치: 제주특별자치도 서귀포시 안덕면 창천리 884
 - 부지면적: 8,950㎡
 - 건축규모: 6,297㎡ 내외
 - 총사업비: 224억 원
 - 2019년 추진계획
 - 자체·중앙투자 심사 실시
 - 공유재산 및 관리계획심의
- ※ 연수원 건립 추진 상황에 따라 변경될 수 있음.

다. 기금 조성·운용 주요 내용

1) 기금 조성 총규모

(단위 : 천원)

기금명	'18년도 말 조성액(a)	'19년도 기금운용계획		'19년 말 조성액 (d=a+b-c)	비고
		수입(b)	지출(c)		
서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금	42,704,257	7,810,441	14,961,000	35,553,698	

2) 기금 조성 재원별 현황

(단위 : 천원)

기금 재원별	'18년도말 조성액(a)	'19년도 기금운용계획		'19년도 말 조성액 (d=a+b-c)	비고
		수입계획(b)	지출계획(c)		
합 계	42,704,257	7,810,441	14,961,000	35,553,698	
교육비특별회계전입금	42,311,128	7,526,520	14,961,000	34,876,648	
기금운용수익(이자수입)	393,129	283,921	0	677,050	

3) 지원대상

- 근거: 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 설치·운영 조례」 제4조
- 대상: 신청사 및 연수원 건립에 필요한 건축비, 토지매입비, 설계비 및 감리비, 그 밖에 부대시설비 등 건립에 필요한 경비

4) 2019년도 지원 기준 및 계획

- 서울특별시교육청 신청사 건립을 위한 설계비, 감리비, 시설부대비

II 자금 운용계획

1. 기금수지 총괄

(단위: 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
항 목	'19년 수입액	'18년 수입액	증 감	항 목	'19년 지출액	'18년 지출액	증 감
합 계	50,514,698	45,996,257	4,518,441	합 계	50,514,698	45,996,257	4,518,441
전입금	7,526,520	27,713,840	△20,187,320	교육목적 사업비	14,961,000	3,292,000	11,669,000
보조금	-	-	-	용자금	-	-	-
차입금	-	-	-	인력운영비	-	-	-
용자금회수 (이자포함)	-	-	-	기본경비	-	-	-
예탁금 상환금	-	-	-	예탁금	-	-	-
예치금회수	42,704,257	17,889,288	24,814,969	예치금	35,553,698	42,704,257	△7,150,559
예수금	-	-	-	차입원리금 상환	-	-	-
이자수입	283,921 ¹⁾	393,129	△109,208	예수금 원리금상환	-	-	-
기타수입	-	-	-	기타지출	-	-	-

1) ('18년도 말 조성액 + '19년도 교육비특별회계 전입금 - '19년도 지출금액) × 6월 정기예금 금리(2018년 9월 기준) × 6개월/12개월
 = (42,704,257천원 + 7,526,520천원 - 14,961,000천원) × 1.61% × 6월 / 12월 = 283,921천원

2. 수입계획

(단위: 천원)

장	관	항	목	'19년 수입액	'18년 수입액	증감	산출내역
자체수입				283,921	393,129	△109,208	
		이자수입		283,921	393,129	△109,208	
			이자수입	283,921	393,129	△109,208	
			공공예금이자수입	283,921	393,129	△109,208	
보전수입 등 내부거래				50,230,777	45,603,128	4,627,649	
		보전수입 등		42,704,257	17,889,288	24,814,969	
			예치금회수	42,704,257	17,889,288	24,814,969	
			예치금회수	42,704,257	17,889,288	24,814,969	
		내부거래		7,526,520	27,713,840	△20,187,320	
			전입금	7,526,520	27,713,840	△20,187,320	
			교육비특별회계전입금	7,526,520	27,713,840	△20,187,320	
수입 합계				50,514,698	45,996,257	4,518,441	

3. 지출계획

(단위: 천원)

분야	부문	정책	단위	세부	세부항목	'19년 지출액	'18년 지출액	증감
일반 공공행정						35,553,698	42,704,257	△7,150,559
		일반행정				35,553,698	42,704,257	△7,150,559
			재무활동			35,553,698	42,704,257	△7,150,559
				보전지출		35,553,698	42,704,257	△7,150,559
					시교육청 금고예치	35,553,698	42,704,257	△7,150,559
					예치금	35,553,698	42,704,257	△7,150,559
교육						14,961,000	3,292,000	11,669,000
		교육일반				14,961,000	3,292,000	11,669,000
			기관운영관리			14,961,000	3,292,000	11,669,000
				교육행정기관시설		14,961,000	3,292,000	11,669,000
					본청시설관리(신청사 건립)	14,961,000	3,292,000	11,669,000
					설계비(420-01-02)	2,933,000	2,652,000	281,000
					시설비(420-03)	11,618,000	-	11,618,000
					감리비(420-04)	360,000	590,000	△230,000
					시설부대비(420-05)	50,000	50,000	0
					직속기관시설관리(연수원 건립)	-	-	-
					토지매입비((410-01)	-	-	-
지출 합계						50,514,698	45,996,257	4,518,441

III

연도별 기금조성 및 집행현황

(단위: 천원)

연도별	조성액			집행액			잔액 (㉑-㉒)
	계(㉑)	전입금	이자 수입	계(㉒)	비용자성 사업비	기타지출	
2016	5,927,675	5,908,775	18,900	-	-	-	5,927,675
2017	12,005,511	11,930,655	74,856	43,898	43,898	-	11,961,613
2018	28,106,969	27,713,840	393,129	3,292,000	3,292,000	-	24,814,969
2019	7,810,441	7,526,520	283,921	14,961,000	14,961,000	-	△7,150,559
계	53,850,596	53,079,790	770,806	18,296,898	18,296,898	-	35,553,698

IV

예치금 및 예탁금 명세

(단위: 천원)

구 분	예치(탁)처	예치금 및 예탁금				비고
		'17년도말 현재액	'18년도말 현재액㉑	'19년도말 현재액㉒	증감(㉒-㉑)	
합 계	NH농협은행	17,889,288	42,704,257	35,553,698	△7,150,559	
예치금	NH농협은행	17,889,288	42,704,257	35,553,698	△7,150,559	
예탁금	-	-	-	-	-	