

2020년도 서울특별시교육청 기금운용계획안

심 사 보 고 서

의안 번호	1206
----------	------

2019년 12월 15일
예산결산특별위원회

I. 심사경과

1. 제출일자 : 2019. 11. 1.
2. 제안자 : 서울특별시교육감
3. 회부일자 : 2019. 11. 5.
4. 상 정 : 서울특별시의회 제290회 정례회
 - 1) 예산결산특별위원회 제3차 회의(2019. 12. 6.)
 - 안건상정, 제안설명, 검토보고, 질의·답변
 - 2) 예산결산특별위원회 제4차 회의(2019. 12. 15.)
 - 원안가결

Ⅱ . 제안설명 요지 (교육행정국장 정해철)

1. 제안이유

- 2020년도 서울특별시교육청의 기금운용계획(안)을 편성하여 서울특별시의회의 의견을 받고자 제출하는 것임

2. 주요내용

- 2020년도 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, 2019년도말 기준 지방채 잔액은 국가부담 지방교육채 6,159억원임
- 2020년도 서울시교육청 신청사 및 연수원 건립기금의 기금수지 총액은 633억 7천 1백만원으로, 2019년도에 비해 102억 1천 700만원 증가함
 - 2019년도말 기준 455억 5천 8백만원 조성

- 2020년도에는 공유재산 처분에 따른 전입금 172억 3천만원과 이자수입 5억 8천 3백만원을 추가 적립하고, 신청사 건립을 위한 설계용역, 시설비 등에 285억 1천만원을 지출함으로써 2020년도말에는 348억 6천 1백만원의 기금을 조성할 계획임

Ⅲ. 기금운용계획안 검토보고 (수석전문위원 엄지운)

1. 제안경위

- 「2020년도 서울특별시교육청 감채기금 운용계획안」 및 「2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안」은 서울특별시교육감이 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조제2항에 따라 11월 1일에 제출한 것으로 소관 교육위원회의 예비심사를 거쳐 우리 위원회로 회부되었음

2. 2020년도 기금운용계획안 개요

- 서울시교육청은 「지방자치법」 제142조 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 2-1〉 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 건립 기금의 2020년도 수입·지출 총 규모는 각각 0원과 633억 7,100만원인 것으로 확인됨

〈표 2-2〉 2020년도 기금 규모

(단위 : 백만원, %)

구분	2020년도 (A)	2019년도 (B)	증감내역	
			증감액(A-B)	증감률
감채기금	0	0	0	0.0
신청사 및 연수원 건립기금	63,371	53,154	10,217	19.2

(1) 서울특별시교육청 감채기금

- 2020년도 감채기금은 2019년도와 동일하게 조성하지 않는 것으로 제출되었음
- 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」 제3조 제2에 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, 2019년도말 기준 지방채 미상환 잔액은 총 6,159억원으로 전액 국가부담인 것으로 확인됨

〈표 2-3〉 2020년도 감채기금 조성규모

(단위 : 백만원, %)

기 금 명	2019년도말 조성현재액 (A)	2020년도		2020년도말 조성현재액 (B=A+㉠-㉡)	증 감	
		수입㉠	지출㉡		금 액 (C=B-A)	비 율 (C/A)
감채기금	0	0	0	0	0	0.0

- 「지방회계법」 제19조 및 같은 법 시행령 제16조에서 결산상 잉여금을 직접 채무상환에 사용할 수 있도록 하고 있고, 「2019년도 교육비특별회계 예산안 편성 및 기금운용계획안 수립 기준」에서는 기금사업 중 예산으로 대체가능한 사업은 예산사업으로 전환하고 불필요한 기금을 폐지하는 기금 운용 혁신, 존속기한이 정해지지 아니한 기금의 존속기한 등의 기준을 제시하고 있는 바,

- 서울시교육청이 「서울특별시교육청 감채기금 설치 및 운용 조례」 제3조 제2항의 단서에 의한 사유로 2014년부터 감채기금을 조성하지 않았으며, ‘2020년~2024년 중기서울교육재정계획안’에 반영된 기금운용 계획에서도 감채기금 조성계획이 없는 것을 고려한다면 지방채 원리금 상환을 위한 감채기금 운용의 실효성이 낮은 것으로 판단됨
- 또한 「지방자치단체 기금관리기본법」 제4조 제4항에서는 기금의 존속기한 및 통합·폐지에 관한 사항 등을 포함한 5년 단위의 기금정비계획을 매년 작성하여 이를 ‘중기지방재정계획’에 반영하도록 되어 있으나, 제출된 ‘2020년~2024년 중기 서울교육 재정계획안’에는 감채기금에 관한 정비계획이 포함되지 않은 것으로 확인됨
- 따라서 서울시교육청은 「서울특별시교육청 감채기금 및 운용 조례」의 존치 또는 폐지에 대하여 검토하고, 기금 정비 계획을 수립하는 등 법령이 정한 기준을 준수할 필요가 있을 것으로 판단됨

(2) 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금

1) 기금총괄

○ 동 기금은 서울시교육청의 신청사 및 연수원 건립 사업 추진을 위한 안정적 재원 확보를 목적으로 「지방자치법」 제42조 및 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 기금 설치·운영 조례」에 따라 2016년 설치된 기금임

- 당초 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 기금(이하 ‘건립기금’ 이라 함)의 존속기한은 2020년까지이나, 사업추진 일정 지연 등의 사유로 존속기한(’20.12.31.)을 넘어 존치할 필요가 있어 건립기금 운용기간 연장을 염두에 두고 2021년까지 1,787억원 규모의 운용계획을 수립·제출한 것으로 검토됨

〈표 2-4〉 건립기금 연도별 운용규모

(단위 : 백만원)

구 분	계	2020년도	2021년도	비 고
신청사 및 연수원 건립기금	178,733	71,977	106,756	

자료근거 : 2020년~2024년 중기서울교육재정계획 p.28, 기금수입 전망

〈표 2-5〉 교육비특별회계 상 건립기금 적립 계획

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	2016년도	2017년도	2018년도	2019년도	2020년도	2021년도
기금적립금 (구성비)	107,892	5,909 (0.1)	11,930 (0.1)	29,935 (0.3)	7,527 (0.1)	17,813 (0.2)	34,779 (0.3)

- 자료근거 : 1. 2016~2018년은 최종예산에 대한 건립기금의 비율
 2. 2019년은 제1차 추경예산액에 대한 건립기금의 비율
 3. 2020년은 세출예산(안)편성액에 대한 기금적립금의 비율
 4. 2021년은 ‘2020~2024년 중기서울교육재정계획’의 중기 재정규모(p.24)에 대한 중기 경상지출 전망(p.30)에 의한 기금적립금의 비율

- 2020년도 동 기금의 조성규모는 348억 6,100만원으로 2019년도 조성규모(455억 5,800만원) 보다 △23.5%, △106억 9,800만원 감소된 규모로 검토됨

〈표 2-6〉 2020년도 건립기금 조성규모

(단위 : 백만원, %)

기금명	2019년도말 조성액 (A)	2020년도기금운용계획		2020년도말 조성액 (B=A+㉠-㉡)	증 감	
		수입㉠	지출㉡		증감액 (C=B-A)	증감률 (C/A)
신청사 및 연수원 건립기금	45,558	17,813	28,510	34,861	△10,698	△23.5

- 2020년도 건립기금의 기금수지총액은 633억 7,100만원으로 2019년도(531억 5,400만원) 보다 19.2%, 102억 1,700만원 증가한 규모임

〈표 2-7〉 2020년도 건립기금 기금수지 총괄

(단위 : 백만원, %)

수 입 계 획					지 출 계 획				
항 목	2020년도 수입액	2019년도 수입액	증 감		항 목	2020년도 수입액	2019년도 수입액	증 감	
				비율					비율
합 계	63,371	53,154	10,217	19.2	합 계	63,371	53,154	10,217	19.2
전 입 금	17,230	7,527	9,703	128.9	고유목적 사업비	28,510	7,595	20,915	275.3
예 치 금 수 회	45,558	45,291	267	0.6	예 치 금	34,861	45,559	△ 10,698	△23.4
이지수입	583	336	247	73.5					

2) 기금 수입·지출계획

- 2020년도 수입계획은 633억 7,100만원으로 2019년도말 기금조성액 455억 5,800만원을 포함하여 교육비특별회계 전입금 172억 3,000만원과 기금운용수익(이자수입) 5억 8,300만원으로 확인되는 바,

〈표 2-8〉 건립기금 수입계획

(단위 : 백만원)

장	관	항	목	'20년 수입액(A)	'19년 수입액(B)	증감(A-B)
수입합계				63,371	53,154	10,217
자체수입				583	336	247
		이자수입		583	336	247
			이자수입	583	336	247
			예금이자수입	583	336	247
기타				45,558	45,291	267
		예치금회수		45,558	45,291	267
			예치금회수	45,558	45,291	267
			예치금회수	45,558	45,291	267
내부거래				17,230	7,527	9,703
		전입금		17,230	7,527	9,703
			전입금	17,230	7,527	9,703
			교육비특별회계전입금	17,230	7,527	9,703

- 동 기금의 교육비특별회계전입금(172억 3,000만원) 재원은 2020년도 공유재산 매각 예정 수입으로 편성된 것으로, 금년도에 비해 공유재산 처분 예정액이 증가(97억 300만원, 128.9%) 한 것으로 검토됨

- 2020년 지출계획의 경우, 633억 7,100만원으로 예치금 348억 6,100만원과 신청사 건립경비 285억 1,000만원(설계비 1,900만원, 시설비 264억 7,200만원, 감리비 19억 6,900만원, 시설부대비 5,000만원)을 지출계획한 것으로 검토됨

〈표 2-9〉 건립기금 지출계획

(단위 : 백만원)

분야	부분	정책	단위	세부	편성목	2020년 지출액(A)	2019년 지출액(B)	증감 (A-B)
지출합계						63,371	53,154	10,217
교육						63,371	53,154	10,217
교육일반						63,371	53,154	10,217
기관운영관리						28,510	7,595	20,915
교육행정기관시설						28,510	7,595	20,915
본청시설관리(신청사 건립)						28,510	7,595	20,915
설계비						19	4,595	△4,576
시설비						26,472	2,000	24,472
감리비						1,969	950	1,019
시설부대비						50	50	0
직속기관시설관리(연수원 건립)						0	0	0
토지매입비						0	0	0
예비비 및 기타						34,861	45,559	△10,698
예비비 및 기타						34,861	45,559	△10,698
내부유보금						34,861	45,559	△10,698
예치금						34,861	45,559	△10,698

- 서울시교육청은 「지방자치단체 기금관리법」 제14조에 따라 건립기금의 2018년도 운용성과 분석 결과를 2020년도 기금운용계획서와 함께 제출한 바,

- 서울시교육청이 제출한 자체 운용성과 분석 보고서에 대한 교육부의 검토 결과에 의하면, 사업완료기간 미도래로 인해 당초 계획 대비 집행실적이 저조하고 기금 운영의 계획성이 낮음을 지적하고 있는 것으로 확인되어 앞으로 기금운용 시 개선이 필요한 것으로 사료됨
- 또한 2019년도 운용 과정에 있어서도 지난 11월 7일 신청사 건립 사업 추진일정 지연을 사유로 지출계획 변경(기정지출 계획 대비 49%, 73억 6,600만원 감액)을 위한 기금운용계획 변경안이 우리 의회에 제출(의안번호 1210호)된 상황까지 고려한다면, 향후 신청사 건립과 연수원 건립과 관련된 제반 상황을 면밀히 관리하고 예측하여 건립기금 운영의 계획성과 합리성이 제고될 수 있도록 개선되어야 할 것으로 사료됨

IV. 심사결과

1. 질의 및 답변 요지 : 생략
2. 심사결과 : 원안 가결
3. 소수의견 요지 : 없음

2020년도 서울특별시교육청 기금운용계획안

의안 번호	1206
----------	------

제출연월일: 2019년 11월 1일

제 출 자: 서울특별시교육감

1. 제안이유

2020년도 서울특별시교육청의 기금운용계획(안)을 편성하여 서울특별시
의회의 의결을 받고자 제출하는 것임

2. 주요골자

2020년도 기금운용계획(안)의 규모는 다음과 같음

〈 기금운용계획(안) 규모 〉

(단위 : 천원)

구 분	2020예산(안)	2019예산	증 감	%
서울특별시교육청 감채기금	0	0	0	0
서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금	63,370,821	53,153,401	10,217,420	16.1

3. 참고사항

지방자치단체 기금관리기본법 제8조(기금운용계획 및 결산)

붙임 1. 2020년도 서울특별시교육청 감채기금 운용계획안 1부

2. 2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안 1부.

2020년도 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. 2020년 기금사업 개요

- 2020년도 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

(’19년도말 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	0
	’09. 공자기금지방채차환(’14)	106,209,249	106,209,249	0
	유치원신설및교육환경개선(’15)	268,763,080		268,763,080
	교부금차액보전(누리과정)(’15)	61,974,368	61,974,368	0
	학교신설(’15)	118,178,057	118,178,057	0
	교부금 차액보전(’16)	152,638,227	152,638,227	0
	학교신설(’16)	51,013,000	51,013,000	0
	교육환경개선(’16)	217,413,906	0	217,413,906
	교육환경개선(’18)	133,440,376	3,734,000	129,706,376
합 계		1,169,144,263	553,260,901	615,883,362

2) 기금 조성 총 규모

(단위: 천원)

’19년도말 현재액 ㉠	’20년도 조성계획			’20도말 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	조성액					집행액			잔액 (a-b)
	계 a	출연금	보조금 차입금 융자금 회수 (이자포함) 예수금	이자 수입	기타 수입	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
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

IV

예치금 및 예탁금 명세

(단위: 천원)

구분	예치(탁)처	예치 및 예탁액				증감(b-a)	비고
		'18년도말 현재액	'19년도말 현재액a	'20년도말 현재액b			
합계		0	0	0	0		
예치금		0	0	0	0		
예탁금		0	0	0	0		

V

2019회계연도 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	
2018	769,860,649		769,860,649	

【 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.

□ 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.

2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획안

I

운용총칙

1. 기금설치 개요

가. 근거

- 「지방자치법」 제142조(재산과 기금의 설치)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산), 제9조(기금 운용계획안의 내용)
- 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 설치·운용 조례」

나. 목적

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 필요 재원 연차적 적립·조성

다. 연도: 2016년

2. 기금운용의 기본 방향

가. 기금 사업의 목표

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립에 필요한 안정적 재원 확보

나. 2020년 기금사업 개요

1) 서울특별시교육청 신청사 건립

- 위 치: 서울특별시 용산구 후암동 168번지 (구 수도여고 부지)
- 부지면적: 13,214.2㎡
- 건축규모: 40,555㎡ (지하 3층, 지상 6층)

- 총사업비: 1,247억 원(특별교부금 400억 원 포함)
- 2020년 추진계획
 - 공사 계약 및 시행: '20. 1 ~ '22. 2. (26개월)
 - 시공부분 건설사업 관리용역: '20. 1 ~ '22. 2. (26개월)
 - ※ 신청사 건립 추진 상황에 따라 변경될 수 있음

2) 연수원 건립

- 위 치: 제주특별자치도 서귀포시 안덕면 창천리 884
- 부지면적: 8,950㎡
- 건축규모: 2개동 8,831㎡
- 총사업비: 338억 원
- 2020년 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	'19년도 말 조성액(a)	'20년도 기금운용계획		'20년 말 조성액 (d=a+b-c)	비고
		수입(b)	지출(c)		
서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금	45,558,289	17,812,532	28,510,300	34,860,521	

2) 기금 조성 재원별 현황

(단위: 천원)

기금 재원별	'19년도 말 조성액(a)	'20년도 기금운용계획		'20년도 말 조성액 (d=a+b-c)	비고
		수입계획(b)	지출계획(c)		
합 계	45,558,289	17,812,532	28,510,300	34,860,521	
교육비특별회계전입금	44,717,620	17,229,725	28,510,300	33,437,045	
기금운용수익(이자수입)	840,669	582,807	-	1,423,476	

3) 지원대상

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

4) 2020년도 지원 기준 및 계획

- 서울특별시교육청 신청사 건립을 위한 설계비, 시설비, 감리비, 시설부대비

라. 기금 자산 관련 주요 현황

(단위: 천원)

자산구분	'18년말 잔액	'19년 계획			'20년 계획안			증감 (b-a)
		신규	처분	잔액(a)	신규	처분	잔액(b)	
합 계	45,290,755	7,862,646	7,595,112	45,558,289	17,812,532	28,510,300	34,860,521	△10,697,768
금융자산								
예치금	45,290,755	7,862,646	7,595,112	45,558,289	17,812,532	28,510,300	34,860,521	△10,697,768

마. 기금 부채 관련 주요 현황: 해당없음

II

자금 운용계획

1. 기금수지 총괄

(단위: 천원)

수 입 계 획				지 출 계 획			
수입항목	'20년 수입액	'19년 수입액	증 감	지출항목	'20년 지출액	'19년 지출액	증 감
합 계	63,370,821	53,153,401	10,217,420	합 계	63,370,821	53,153,401	10,217,420
교특회계 전입금	17,229,725	7,526,520	9,703,205	비용자성 사업비	28,510,300	7,595,112	20,915,188
기부금	-	-	-	용자성 사업비	-	-	-
용자금회수	-	-	-	인력운영비	-	-	-
예치금회수	45,558,289 ¹⁾	45,290,755	267,534	기본경비	-	-	-
이자수입	582,807 ²⁾	336,126	246,681	예치금	34,860,521	45,558,289	△10,697,768
기타	-	-	-	기타	-	-	-

2. 수입계획

(단위: 천원)

장 관	항 목	'20년 수입액	'19년 수입액	증감	산출내역
자체수입(20000)		582,807	336,126	246,681	
	이자수입(24000)	582,807	336,126	246,681	
	이자수입(24100)	582,807	336,126	246,681	
	예금이자수입(24101)	582,807	336,126	246,681	
기타(40000)		45,558,289	45,290,755	267,534	
	예치금회수(42000)	45,558,289	45,290,755	267,534	
	예치금회수(42100)	45,558,289	45,290,755	267,534	
	예치금회수(42101)	45,558,289	45,290,755	267,534	
내부거래(50000)		17,229,725	7,526,520	9,703,205	
	전입금(51000)	17,229,725	7,526,520	9,703,205	
	전입금(51100)	17,229,725	7,526,520	9,703,205	
	교육비특별회계전입금(51102)	17,229,725	7,526,520	9,703,205	
	수입 합계	63,370,821	53,153,401	10,217,420	

1) '20년도 예치금 회수 = '19년도 교특회계 전입금 + '19년도 예치금 회수 + '19년도 이자수입 - '19년도 비용자성 사업비

2) '19. 12. 31. 기준 정기예금(원금: 16,861,055천원) 이자수입('20. 3. 31. 해지 예정) + {'19년도 말 조성액 + '20년도 교육비특별회계 전입금 - '20년도 지출금액} × 6월 정기예금 금리(2019년 10월 기준) × 6개월/12개월
= 306,871천원 + {(45,558,289천원 + 17,229,725천원 - 28,510,300천원) × 1.61% × 6/12} = 582,807천원

3. 지출계획

(단위: 천원)

분야	구분	정책	단위	세부	세부항목	'20년 지출액	'19년 지출액	증감
교육						63,370,821	53,153,401	10,217,420
	교육일반					63,370,821	53,153,401	10,217,420
					기관운영관리	28,510,300	7,595,112	20,915,188
					교육행정기관시설	28,510,300	7,595,112	20,915,188
					본청시설관리(신청사 건립)	28,510,300	7,595,112	20,915,188
					설계비(420-01-02)	19,300	4,595,112	△4,575,812
					시설비(420-03)	26,472,000	2,000,000	24,472,000
					감리비(420-04)	1,969,000	950,000	1,019,000
					시설부대비(420-05)	50,000	50,000	-
					직속기관시설관리(연수원 건립)	-	-	-
					토지매입비((410-01)	-	-	-
					예비비 및 기타	34,860,521	45,558,289	△10,697,768
					예비비 및 기타	34,860,521	45,558,289	△10,697,768
					내부유보금	34,860,521	45,558,289	△10,697,768
					예치금(710-04)	34,860,521	45,558,289	△10,697,768
					지출 합계	63,370,821	53,153,401	10,217,420

III

연도별 기금 조성 및 집행현황

(단위: 천원)

연도별	조성액			집행액			잔액 (㉑-㉒)
	계(a)	교특회계 전입금	이자수입	계(b)	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	28,368,649	27,957,862	410,787	967,182	967,182	-	27,401,467
2019	7,862,646	7,526,520	336,126	7,595,112	7,595,112	-	267,534
2020	17,812,532	17,229,725	582,807	28,510,300	28,510,300	-	-10,697,768
계	71,977,013	70,553,537	1,423,476	37,116,492	37,116,492	-	34,860,521

IV

예치금 현황

(단위: 원)

예치은행	'18년도말 현재액	'19년도말 현재액 ^㉔	'20년도말 현재액 ^㉕	증감(㉕-㉔)	비고
합 계	45,290,755	45,558,289	34,860,521	△10,697,768	
NH농협은행	45,290,755	45,558,289	34,860,521	△10,697,768	