

| | |
|--------------|--------------------|
| 의안번호 | 제 575 호 |
| 의 결 연 월 일 | 2020년 월 일 (제 회) |

2021년도 충청북도교육청
교육재정안정화기금운용계획안

| | |
|-------|---------------|
| 제 출 자 | 충청북도교육감 |
| 제출연월일 | 2020. 11. 11. |

2021년도 충청북도교육청 교육재정안정화기금운용계획안

| | |
|----------|-----|
| 의안 번호 | 575 |
|----------|-----|

제출연월일: 2020. 11. 11.

제 출 자: 충청북도교육감

1. 제안이유

- 「지방자치법」 제39조제1항 및 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조 제2항에 따라 2021년도 충청북도교육청 교육재정안정화기금운용계획안에 대하여 심의·의결을 받고자 함.

2. 주요내용

- 2021년도 충청북도교육청 교육재정안정화기금운용계획안의 주요내용은 「충청북도교육청 교육재정안정화기금 설치 및 운용 조례」에 따라 2021년 충청북도교육비특별회계 재정수입 부족분을 기금회계전입금으로 충당하여 교육재정을 안정적으로 운용하기 위함임.

3. 근거

- 「지방자치법」 제39조(지방의회의 의결사항) 제1항 제5호
 - ① 지방의회는 다음 사항을 의결한다.
 - 5. 기금의 설치·운용
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산) 제2항
 - ② 지방자치단체의 장은 제1항에 따른 기금운용계획안과 기금결산보고서를 회계연도마다 각각 세입·세출 예산안 또는 결산서와 함께 지방의회에 제출하여 의결을 받아야 한다.

4. 별첨: 2021년도 충청북도교육청 교육재정안정화기금운용계획안

2021년도 충청북도교육청 교육재정안정화기금운용계획(안)

I 기금운용 총칙

1. 기금설치 개요

- 설치근거
 - 「지방자치단체기금관리법」 제16조(통합재정안정화기금의 설치·운영)
 - 「충청북도교육청 교육재정안정화기금 설치 및 운용 조례」
- 설치목적
 - 충청북도교육청의 회계연도 간의 재정수입 불균형 등을 조정하여 교육재정을 건전하고 안정적으로 운용하기 위함
- 설치년도: 2019년도 ※ 존속기한: 2023. 12. 31.까지

2. 기금운용의 기본방향

가. 기금사업의 목표

- 재정환경 변화의 효과적 대응을 통한 지방교육재정의 건전성 및 안정적 재정 운영 도모

나. 2021년 기금사업 개요

- 조성된 교육재정안정화기금을 금융기관에 예치·관리
- 2021년도 충청북도교육비특별회계 세입재원 감소에 따라 수요재원 충당을 위하여 교육비특별회계로 전출

다. 기금 조성·운용 주요 내용

1) 기금 조성 총 규모

(단위: 천원)

| 기금명 | '20년도말 조성액(a) | '21년도 기금운용계획(안) | | '21년도말 조성액 (d=a+b-c) | 융자금 미회수채권 (e) | 총규모 (f=d+e) |
|----------------------|------------------|-----------------|------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| | | 조성계획(b) | 집행계획(c) | | | |
| 충청북도교육청 교육재정안정화기금 | 193,943,186 | 2,033,375 | 96,900,000 | 99,076,561 | | 99,076,561 |

2) 기금 조성 재원별 현황

(단위: 천원)

| 기금재원별 | '20년도말 조성액(a) | '21년도 기금운용계획(안) | | '21년도말 조성액 (d=a+b-c) | 용자금 미회수채권 (e) | 총규모 (f=d+e) |
|-------|------------------|-----------------|------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| | | 조성계획(b) | 집행계획(c) | | | |
| 합 계 | 193,943,186 | 2,033,375 | 96,900,000 | 99,076,561 | | 99,076,561 |
| 예치금회수 | 193,000,000 | 0 | 96,900,000 | 96,100,000 | | 96,100,000 |
| 이자수입 | 943,186 | 2,033,375 | 0 | 2,976,561 | | 2,976,561 |

3) 기금 용도(지원대상)

- 교육비특별회계 세입재원이 최근 3년 평균 금액보다 감소하여 부족한 재원으로 충당할 경우
- 대규모 재난재해 대응 및 예방 등을 위해 기금 사용 필요성이 인정되는 경우로서 교육비특별회계에 편성된 예비비로 충당할 수 없는 경우
- 임대형민자사업(BTL) 지급금에 충당할 경우
- 노후 학교시설 교육환경개선 및 개축, 교육행정기관 신설·이전·증축 개축 등 장기간이 소요되는 시설투자로서 여러 회계연도에 걸쳐 투자가 필요한 경우
- 그 밖에 기금의 관리·운용에 필요한 경우

4) 지원기준 및 계획: 충청북도교육청 교육재정안정화기금 설치 및 운용 조례 제4조 제1호에 따라 부족한 재원으로 충당

라. 기금 자산 관련 주요 현황

(단위: 천원)

| 자산구분 | '19년말 잔액 | '20년 계획 | | | '21년 계획(안) | | | 증감 (b-a) |
|------|-------------|-------------|----|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| | | 신규 | 처분 | 잔액(a) | 신규 | 처분 | 잔액(b) | |
| 합 계 | 153,000,000 | 193,943,186 | 0 | 193,943,186 | 195,976,561 | 96,900,000 | 99,076,561 | △94,866,625 |
| 금융자산 | 153,000,000 | 193,943,186 | 0 | 193,943,186 | 195,976,561 | 96,900,000 | 99,076,561 | △94,866,625 |
| 예치금 | 153,000,000 | 193,943,186 | 0 | 193,943,186 | 195,976,561 | 96,900,000 | 99,076,561 | △94,866,625 |

마. 기금 부채 관련 주요 현황: 해당없음

II

자금운용 계획

1. 자금수지총괄

(단위: 천원)

| 수입 계획 | | | | 지출 계획 | | | |
|-------|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 수입항목 | 21년 수입액 | 20년 수입액 | 증감 | 지출항목 | 21년 지출액 | 20년 지출액 | 증감 |
| 합 계 | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 | 합 계 | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |
| 예치금회수 | 193,943,186 | 193,000,000 | 943,186 | 예치금 | 99,076,561 | 193,943,186 | △94,866,625 |
| 이자수입 | 2,033,375 | 943,186 | 1,090,189 | 교육비특별회계전출금 | 96,900,000 | 0 | 96,900,000 |

2. 수입계획

(단위: 천원)

| 수입 과 목 | | 산출기초 | '21년 수입액 (A) | '20년 수입액 (B) | 증감 (A-B) |
|------------|--------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 장 관 항 | 목 | | | | |
| 20000 자체수입 | | | 2,033,375 | 943,186 | 1,090,189 |
| | 24000 이자수입 | | 2,033,375 | 943,186 | 1,090,189 |
| | 24100 이자수입 | | 2,033,375 | 943,186 | 1,090,189 |
| | 24101 예금이자수입 | 2,033,375,000원×1회= | 2,033,375 | 943,186 | 1,090,189 |
| 40000 기타 | | | 193,943,186 | 193,000,000 | 943,186 |
| | 42000 예치금회수 | | 193,943,186 | 193,000,000 | 943,186 |
| | 42100 예치금회수 | | 193,943,186 | 193,000,000 | 943,186 |
| | 42101 예치금회수 | 193,943,186,000원×1회= | 193,943,186 | 193,000,000 | 943,186 |
| 수입 합 계 | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |

3. 지출계획

(단위: 천원)

| 지출 과 목 | | | | | 목 | 산출기초 | '21년 지출액 (A) | '20년 지출액 (B) | 증감 (A-B) |
|-------------------|--------|--------|--------|------|------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 부 문 | 정 책 | 단 위 | 세 부 | 사업내역 | | | | | |
| [01]교육행정일반 | | | | | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |
| [01]교육정책기획관리 | | | | | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |
| [13]예결산관리 | | | | | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |
| [01]예산관리 | | | | | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |
| 1. 기금관리 | | | | | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |
| 가. 예치금 | | | | | 710 예비비 및 기타 | 99,076,561,000원×1회= | 99,076,561 | 193,943,186 | △94,866,625 |
| 나. 교육비특별 회계전출금 | | | | | 810 교육비 특별회계 전출금 | 96,900,000,000원×1회= | 96,900,000 | 0 | 96,900,000 |
| 지출 합 계 | | | | | | | 195,976,561 | 193,943,186 | 2,033,375 |

Ⅲ

성인지 기금운용계획

‘해당없음’

Ⅳ

기금운용계획안 부속서류

1. 연도별 기금 조성 및 집행 현황

(단위: 천원)

| 연도별 | 조성액 | | | 집행액 | | | | | | 잔액 (a-b) |
|------|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|-----------|----------|------------|-------------|
| | 계 (a) | 관공 특별전입금 | 이자 수입 | 계 (b) | 비용 자성사업비 | 용자 성사업비 | 기 타사업비 | 기 본경비 | 기 타지출 | |
| 2019 | 153,000,000 | 153,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 153,000,000 |
| 2020 | 40,943,186 | 40,000,000 | 943,186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,943,186 |
| 2021 | 2,033,375 | 0 | 2,033,375 | 96,900,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 96,900,000 | △94,866,625 |
| 계 | 195,976,561 | 193,000,000 | 2,976,561 | 96,900,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 96,900,000 | 99,076,561 |

2. 예치금 현황

(단위: 천원)

| 예치은행 | '19년도말 현재액 | '20년도말 현재액(a) | '21년도말 현재액(b) | 증감 (b-a) | 비고 |
|------|---------------|------------------|------------------|-------------|----|
| 합계 | 153,000,000 | 193,943,186 | 99,076,561 | △94,866,625 | |
| 농협은행 | 153,000,000 | 193,943,186 | 99,076,561 | △94,866,625 | |