

'18. 3. 29.(목) 10:00

예산결산특별위원회

# 검 토 보 고 서

2018년도 제1회 충청북도교육비특별회계 세입·세출 추가경정예산안



예산결산특별위원회  
전 문 위 원



# 목 차



## I. 제1회 추경 예산안 총규모

## II. 제1회 추경 예산안 편성내역

1. 세입 예산안
2. 세출 예산안
3. 계속비 사업조서
4. 채무부담행위액 조서
5. 명시이월 사업비 조서
6. 지방교육채 조서

## III. 검토의견

1. 총 괄
2. 세입 예산안
3. 세출 예산안

2018년도 제1회 충청북도교육비특별회계 세입·세출 추가경정 예산안

# 검 토 보 고 서

2018. 3. 14. 충청북도교육감으로부터 제출되어, 교육위원회 예비심사(2018. 3. 27.)를 거쳐 우리위원회에 회부된 2018년도 제1회 충청북도 교육비특별회계 세입·세출 추가경정 예산안에 대한 검토보고임.

## I. 제1회 추경 예산안 총규모

(단위: 천원, %)

구 분	예 산 안	당초예산	증감액	증감률
세입·세출	2,636,535,295	2,533,206,315	103,328,980	4.1

- 2018년도 제1회 충청북도교육비특별회계 세입·세출 추가경정 예산안은 2조 6,365억원으로,
- 당초예산 2조 5,332억원 대비 1,033억원(4.1%)이 증가하였음.

## II. 제1회 추경 예산안 편성내역

### 1. 세입 예산안

#### ① 세입총괄

(단위: 천원, %)

구 분	예 산 안	구성비	당초예산	증감액	증감률
합 계	2,636,535,295	100	2,533,206,315	103,328,980	4.1
이전수입	2,492,748,887	94.5	2,410,942,527	81,806,360	3.4
자체수입	47,150,464	1.8	45,263,788	1,886,676	4.2
차 입	0	0	0	0	0
기 타	96,635,944	3.7	77,000,000	19,635,944	25.5

○ 2018년도 제1회 충청북도교육비특별회계 세입 추가경정예산안은  
총 2조 6,365억원으로

- 이전수입은 818억원(3.4%)이 증액된 2조 4,927억원이며,
- 자체수입은 19억원(4.2%) 증액된 472억원이고,
- 기타 전년도이월금은 196억원(25.5%)이 증액된 966억원임.

## ② 재원별 세입예산안

### ① 이전수입

(단위 : 천원, %)

과 목	예산안	당초예산	증 감	증감률
이전수입 계	2,492,748,887	2,410,942,527	81,806,360	3.4
중앙정부이전수입	2,197,770,826	2,127,406,130	70,364,696	3.3
보통교부금	2,032,048,522	1,981,170,936	50,877,586	2.6
특별교부금	40,448,018	22,081,463	18,366,555	83.2
국고보조금	4,535,577	3,415,022	1,120,555	32.8
유아교육지원특별회계	120,738,709	120,738,709	0	0
지방자치단체이전수입	291,730,702	282,686,397	9,044,305	3.2
법정이전수입	237,066,293	237,436,966	△370,673	△0.2
지방교육세전입금	155,000,000	155,000,000	0	0
시도세전입금	30,239,964	30,239,964	0	0
학교용지일반회계부담금	13,383,281	13,383,281	0	0
지방교육재정교부금보전금	37,810,367	38,197,483	△387,116	△1.0
교육급여보조금	632,681	616,238	16,443	2.7
비법정이전수입	54,664,409	45,249,431	9,414,978	20.8
광역자치단체전입금	188,015	0	188,015	순증
기초자치단체전입금	54,019,394	44,849,431	9,169,963	20.4
국고지원전입금	457,000	400,000	57,000	14.3
기타이전수입	3,247,359	850,000	2,397,359	282.0
기부금	824,300	0	824,300	순증
기타지원금	1,687,000	850,000	837,000	98.5
전입금	736,059	0	736,059	순증

○ 이전수입은 당초예산 대비 818억원(3.4%)이 증액된 2조 4,927억원으로, 중앙정부이전수입이 704억원(3.3%) 증액된 2조 1,978억원이며, 지방자치단체이전수입은 90억원(3.2%) 증액된 2,917억원, 기타이전수입은 24억원(282.0%)이 증액된 32억원임.

○ 이를 세부적으로 살펴보면,

- 중앙정부이전수입 704억원은 보통교부금 509억원, 특별교부금 184억원, 국고보조금 11억원 등으로 금회 추정 세입재원의 68.1%를 차지함.

- 지방자치단체이전수입은 지방교육재정교부금보전금 감액으로 법정이전수입은 3.7억원 감액 계상되었고, 광역자치단체전입금(1.8억원)과 기초자치단체전입금(92억원) 등 증액으로 비법정이전수입은 94억원 증액 계상되었음.

- 기타이전수입은 기부금 8.2억원, 기타지원금 8.4억원, 전입금 7.4억원 등 24억원이 증액 계상됨.

○ 이중 특별교부금, 국고보조금, 광역자치단체전입금, 기초자치단체전입금, 기부금, 기타지원금, 전입금의 주요사업 증감내역을 살펴보면 아래와 같음.

#### ◆ 특별교부금

• 혁신학교 확산지원사업	6억 4,100만원
• 지방교육 행재정운영지원	17억 3,700만원
• 교원의 전문성 강화사업	12억 9,527만원
• 기초학력 향상지원사업	8억 3,800만원
• 유아교육 역량강화사업	1억 4,200만원

• 고교 교육력 제고	20억 6,600만원
• 중학교 자유학기제 지원사업	27억 3,400만원
• 교육과정 및 교과서 운영	13억 3,130만원
• 온종일 돌봄체계 구축지원	2억 3,790만원
• 특수교육 지원강화	9억 3,700만원
• 직업교육	51억 3,861만원
• 진로교육 활성화 지원	10억 3,500만원
• 창의융합교육 기반마련 및 활성화	29억 6,590만원
• ICT연계교육 및 SW교육 활성화	23억 9,731만원
• 소외계층 교육지원	13억 2,340만원
• 교육행정 정보시스템 지원	12억 1,300만원
• 학생건강 및 안전	4억 7,312만원
• 학교폭력 없는 안전한 학교조성	11억 9,590만원
• 인성체육 및 예술교육 활성화	22억 1,820만원
• Wee클래스 구축	1억 1,600만원
• 충주남산초탄성포장재운동장 설치	1억 4,300만원
• 이수초 다목적교실 및 급식소 증축	15억 2,000만원
• 학성초 다목적교실-개방형체육관 증축	4억 7,600만원
• 오선초 다목적교실 증축	6억 7,600만원
• 청주혜화학교 다목적교실 증축	10억 100만원
• 군남초 다목적교실 증축	5억 6,900만원
• 원평초 다목적교실 증축	8억 1,800만원
• 속리초 다목적교실-소규모체육관 증축	2억 5,000만원
• 종곡초 다목적교실-소규모체육관 증축	2억 5,000만원
• 탄부초 다목적교실-소규모체육관 증축	2억 5,000만원
• 생극중 다목적교실-소규모체육관 증축	2억 5,000만원

• 괴산고 다목적교실 보수	3억 7,400만원
• 고운골 문화공간 조성	9억 5,200만원
• 증안초 다목적교실 증축	6억 8,200만원
• 오창중 다목적교실 증축	6억 8,200만원
• 강서초 본관 창호 교체	1억 3,500만원
• 일신여고 다목적교실 보수	5억 700만원
• 충주예성여고 도서실 및 체력단련실 증축	9억 3,100만원

#### ◆ 국고보조금

• SW교육연구 선도학교	2억 8,000만원
• 공공도서관 개관시간 연장운영	1억 283만원
• 초등학교 스포츠강사 지원	5억 47만원
• 교육급여	2억 3,724만원

#### ◆ 광역자치단체전입금

• 자영농과생 급식비 지원	1억 8,801만원
----------------	------------

#### ◆ 기초자치단체전입금

• (청주) 농산촌 방과후 학교운영	6억 5,000만원
• (청주) 해외영어 체험학습	1억 9,960만원
• (청주) 자율형 공립고 지원	3억원
• (청주) 교육환경 개선	15억 3,114만원
• (청주) 산학일체형도제학교 지원	1억원
• (청주) 다목적교실 증축	4억 9,000만원
• (청주) 체육우수꿈나무육성지원 보조금	2억원
• (청주) 행복교육지구지원	4억원
• (청주) 사립유치원 지원	1억 4,500만원
• (충주) 농산촌 방과후 학교운영	2억 6,600만원

• (충주) 꿈나무 체육선수 육성	2억원
• (충주) 자유학기제 운영	1억원
• (충주) 초등 돌봄교실 운영	2억 4,000만원
• (충주) 행복교육지구 운영	2억원
• (충주) 가칭) 용전중 다목적교실 신축	4억원
• (제천) 농산촌 방과후 학교운영	3억 499만원
• (제천) 초등 돌봄교실 운영	2억 3,375만원
• (옥천) 군남초 다목적교실 증축	8억 3,700만원
• (괴산증평) 농산촌 방과후 학교운영	△1억원
• (음성) 지자체 친환경식재료 차액지원	2억 203만원
• (음성) 농산촌 방과후 학교운영	5억 7,800만원
• (음성) 특색교육 여건지원	4억 9,041만원
• (음성) 꿈나무 우수선수 육성 지원	1억 1,690만원
• (음성) 우수 중학교 육성	1억 9,000만원
• (음성) 생극중 다목적교실-소규모체육관 증축	2억 5,218만원
• (음성) 유치원 특색 프로그램 운영	1억 2,900만원

#### ◆ 기부금

• 내곡2초 교실 증개축	2억 4,755만원
• (가칭) 용전초 설립	4억 5,675만원
• (가칭) 대소원2초중 설립	1억 2,000만원

#### ◆ 기타지원금

• (보은) 행복교육지구 지원금	1억 1,000만원
• (옥천) 세계시민교육캠프 운영	1억원
• (괴산증평) 농산촌 방과후 학교운영	1억원
• (괴산증평) 괴산고 기숙사 환경개선	5억원



### ◆ 전입금

- 충청권 교육혁신 공동 워크숍 5,500만원
- 교원 치유센터 운영 1억 705만원
- 건강장애학생 원격수업시스템 5억 5,700만원
- 전문상담인력 역량강화 연수 1,700만원

### ② 자체수입

(단위 : 천원, %)

과 목	예산안	당초예산	증 감	증감률
자체수입 계	47,150,464	45,263,788	1,886,676	4.2
교수-활동수입	32,878,882	32,847,779	31,103	0.1
기본적교육수입	31,683,452	31,652,349	31,103	0.1
선택적교육수입	1,195,430	1,195,430	0	0
행정활동수입	1,063,399	1,088,399	△25,000	△2.3
사용료및수수료수입	1,063,399	1,088,399	△25,000	△2.3
자산수입	1,940,198	782,525	1,157,673	147.9
자산임대수입	782,525	782,525	0	0
자산매각대	1,157,673	0	1,157,673	순증
이자수입	4,332,046	4,332,046	0	0
이자수입	4,332,046	4,332,046	0	0
기타수입	6,935,939	6,213,039	722,900	11.6
제재금수입	4,050	4,050	0	0
기타수입	6,208,989	6,208,989	0	0
과년도수입	722,900	0	722,900	순증

○ 자체수입은 당초예산 대비 19억원(4.2%)이 증액된 472억원으로 교수-활동수입은 0.3억원(0.1%)이, 자산수입은 11.6억원(147.9%)이, 기타수입은 7.2억원(11.6%)이 각각 증액되었고, 행정활동수입은 0.2억원(△2.3%)이 감액되어 계상됨.

○ 이를 세부적으로 살펴보면,

- 교수-활동수입은 2017학년도 고등학교 미수납 수업료(13교, 87명) 계상으로 0.3억원 증액되고,
- 행정활동수입은 고입·고졸 검정고시 수수료 면제로 0.2억원 감액 되었으며,
- 자산수입은 도로편입 등 공익사업 편입 토지(건물) 보상 및 미활용 자산 매각대로 11.6억원 증액되고,
- 기타수입은 교원명예퇴직수당환수금, 직원관사전세보증금, 임대료 등 과년도수입으로 7.2억원 증액되었음.

### ③ 기타(전년도이월금)

(단위 : 천원, %)

과 목	예 산 안	당초예산	증 감	증감률
기타수입 계	96,635,944	77,000,000	19,635,944	25.5
순세계잉여금	94,628,943	77,000,000	17,628,943	22.9
국고보조금사용잔액	363,819	0	363,819	순증
자치단체보조금사용잔액	1,642,166	0	1,642,166	순증
기타지원금사용잔액	1,016	0	1,016	순증

○ 기타 전년도이월금은 당초예산 대비 196억원(25.5%)이 증액된 966억원으로 세부적으로 살펴보면,

- 순세계잉여금은 176억원 증액된 946억원이며
- 국고보조금사용잔액 3.6억원과 자치단체보조금사용잔액 16.4억원 등이 각각 순증됨.

## 2. 세출 예산안

### ① 세출총괄(부문별)

(단위: 천원, %)

구 분	예 산 안	구성비	당초예산	증감액	증감률
합 계	2,636,535,295	100	2,533,206,315	103,328,980	4.1
유아및초중등교육	2,481,826,488	94.1	2,387,953,203	93,873,285	3.9
평생·직업교육	4,315,156	0.2	3,801,365	513,791	13.5
교육일반	150,393,651	5.7	141,451,747	8,941,904	6.3

- 2018년도 제1회 충청북도교육비특별회계 세출 추가경정예산안은 당초예산 2조 5,332억원 보다 1,033억원(4.1%)이 증액된 2조 6,365억원임.
- 유아 및 초중등교육 부문은 총 2조 4,818억원으로 전체 세출예산의 94.1%를 차지하고 있으며, 당초예산 대비 939억원(3.9%)이 증액되었음.
- 평생·직업교육 부문은 총 43억원으로 전체 세출예산의 0.2%를 차지하고 있으며, 당초예산 대비 5억원(13.5%)이 증액되었음.
- 교육일반 부문은 총 1,504억원으로 전체 세출예산의 5.7%를 차지하고 있으며, 당초예산 대비 89억원(6.3%)이 증액되었음.

## ② 세출예산안 세부 편성내역

### ① 성질별 세출예산

(단위: 천원, %)

구 분		예산안	구성비	당초예산	증감액	증감률
합 계		2,636,535,295	100	2,533,206,315	103,328,980	4.1
경직성 예산	인건비	1,577,319,850	59.8	1,568,403,584	8,916,266	0.6
	교육복지	323,817,728	12.3	321,176,302	2,641,426	0.8
	학교 신·증설	125,320,601	4.7	117,592,564	7,728,037	6.6
	기관(학교)기본운영비	180,886,515	6.9	180,644,800	241,715	0.1
	BTL·지방교육채 상환	45,191,660	1.7	45,191,660	0	0
	소 계	2,252,536,354	85.4	2,233,008,901	19,527,444	0.9
사업비 예산		383,998,941	14.6	300,197,405	83,801,536	27.9

- 경직성 예산은 2조 2,525억원으로 전체 세출예산의 85.4%를 차지하고 있으며, 당초예산 2조 2,330억원 대비 195억원(0.9%)이 증액되었으며, 세부 증감내역을 살펴보면,
  - 인건비 89억원(0.6%), 교육복지 26억원(0.8%), 학교 신·증설 77억원(6.6%), 기관·학교운영비 2.4억원(0.1%)은 각각 증액되었고,
  - BTL·지방교육채 상환은 당초예산 대비 변동 없음.
- 사업비 예산은 3,840억원으로 전체 세출예산의 14.6%를 차지하고 있으며, 당초예산 3,002억원 대비 838억원(27.9%)이 증액되었음.

## ② 정책사업별 세출예산

(단위: 천원, %)

부문·정책사업명	예산안	구성비	당초예산	증감	증감률
합계	2,636,535,295	100	2,533,206,315	103,328,980	4.1
유아및초중등교육	2,481,826,488	94.1	2,387,953,203	93,873,285	3.9
인적자원운용	1,296,935,659	49.2	1,290,129,089	6,806,570	0.5
교수-학습활동지원	213,451,530	8.1	192,417,265	21,034,265	10.9
교육복지지원	323,817,728	12.3	321,176,302	2,641,426	0.8
보건/급식/체육활동	23,549,715	0.9	19,163,172	4,386,543	22.9
학교재정지원관리	349,835,239	13.2	348,838,097	997,142	0.3
학교교육여건개선시설	274,236,617	10.4	216,229,278	58,007,339	26.8
평생·직업교육	4,315,156	0.2	3,801,365	513,791	13.5
평생교육	3,929,221	0.2	3,575,870	353,351	9.9
직업교육	385,935	0	225,495	160,440	71.2
교육일반	150,393,651	5.7	141,451,747	8,941,904	6.3
교육행정일반	56,078,473	2.1	51,511,053	4,567,420	8.9
기관운영관리	26,516,919	1.0	21,465,841	5,051,078	23.6
지방채상환및리스료	45,191,660	1.7	45,191,660	0	0
예비비및기타	22,606,599	0.9	23,283,193	△676,594	△2.9

### ○ 정책사업별 예산점유율은

- 정규직 및 비정규직 인건비 등 인적자원운용(1조 2,969억원, 49.2%)
- 교육과정 개발운영 등을 위한 교수-학습활동지원(2,134억원, 8.1%)
- 무상급식, 누리과정 및 방과후 지원 등 교육복지지원(3,238억원, 12.3%)
- 학교운영비 및 사학재정 지원을 위한 학교재정지원관리(3,498억원, 13.2%)
- 각급학교 교육환경 개선을 위한 학교교육여건개선시설(2,742억원, 10.4%) 등 유아 및 초중등교육부문이 전체 예산의 94.1%를 차지하고 있음.

○ 정책사업별 세부 증감내역을 살펴보면, 아래와 같음.

◆ 인적자원운용은

• 교원 명예퇴직수당	40억원
• 맞춤형 복지비	4억 12만원
• 계약제교원 인건비	1억 8,900만원
• 교육공무직원 인건비	1억 7,715만원
• 교원 직무연수	3억 7,174만원
• 지방공무원 교육훈련	5억 8,404만원
• 교원 인사관리	1억 705만원
• 지방공무원단체관리	△1억 4,154만원 등

당초예산 대비 0.5%인 68억 657만원을 증액 계상함.

◆ 교수-학습활동지원은

• 교육과정 편성 및 운영	4억 3,316만원
• 자유학기(학년)제 운영	4억 1,460만원
• 고교학점제 운영	2억 8,100만원
• 인정도서개발보급	11억 100만원
• 학교혁신지원	2억 4,260만원
• 충북행복교육지구 운영	17억 641만원
• 행복씨앗학교 운영	10억 1,500만원
• 연구시범학교 운영	1억 9,800만원
• 유치원교육과정 운영	1억 4,151만원
• 유아교육지원	2억 1,608만원
• 사립유치원 교육여건 개선	1억 4,500만원
• 병원학교설치 운영	5억 5,000만원

• 과학창의 체험활동	9억 1,484만원
• 과학실험실 현대화 및 교구 확충	7억 800만원
• 특성화고 운영지원	4억 1,900만원
• 특성화고 운영체제 및 학과 개편	7억 4,500만원
• 취업지원센터 운영	1억원
• 특성화고 취업기능 강화	1억 4,570만원
• ICT활용 교육지원	3억 5,620만원
• 스마트교육 활성화	10억 8,885만원
• 학교체육 활성화 운영	1억 4,490만원
• 학교스포츠클럽 운영 및 지원	1억 8,602만원
• 스포츠 강사 인건비 지원	3억 4,682만원
• 순회코치 인건비	4억 7,322만원
• 운동부 연습장 및 휴게시설	6억 7,102만원
• 학교 운동장 조성	10억 5,888만원
• 학교체육시설 확충 및 개선	26억 8,174만원
• 예술교육지원	1억 1,279만원
• 학생 수련활동 운영	1억 2,788만원
• 학생 생활지도 운영	1억 4,250만원
• 학교 안전교육 지원	3억 2,640만원
• 학교폭력 예방지원	1억 9,921만원
• 대안교육 운영지원	1억 5,202만원
• Wee클래스 운영	2억 3,200만원
• 학생 진로지도	6억 9,897만원
• 대학수학능력시험 운영	10억 7,550만원 등

당초예산 대비 10.9%인 210억 3,426만원을 증액 계상함.

◆ 교육복지지원은

- 교과용 도서지원 3억 6,958만원
- 방과후 돌봄교실 운영 3억 6,462만원
- 급식종사자 인건비 9억 3,486만원
- 친환경 식재료 구입비 지원 2억 3,887만원
- 위탁급식비 4억 8,999만원
- 소규모 학교지원 1억 1,000만원 등

당초예산 대비 0.8%인 26억 4,142만원을 증액 계상함.

◆ 보건/급식/체육활동은

- 학교환경 위생관리 2억 6,806만원
- 학교급식관리 △1억 4,950만원
- 학교급식종사자 인건비 1억 7,816만원
- 학교 급식기구 지원 16억 5,252만원
- 학교 급식시설 현대화 22억 117만원 등

당초예산 대비 22.9%인 43억 8,654만원을 증액 계상함.

◆ 학교재정지원관리는

- 행정실무사 인건비 1억 1,199만원
- 사립학교 명예퇴직 수당 7억원 등

당초예산 대비 0.3%인 9억 9,714만원을 증액 계상함.



◆ 학교교육여건 개선시설은

• 학급 증설	15억 309만원
• 학교 신설	62억 2,493만원
• 다목적교실 증개축	49억 7,693만원
• 기타학교시설 증개축	7억 2,987만원
• 유치원 교육환경 개선	7억 9,562만원
• 초등학교 교육환경 개선	150억 2,002만원
• 중학교 교육환경 개선	121억 1,419만원
• 고등학교 교육환경 개선	127억 3,722만원
• 특수학교 교육환경 개선	8억 2,871만원
• 지역단위 교육환경 개선	2억 6,620만원
• 장애인 편의시설	3억 3,035만원
• 기타학교시설 교육환경 개선	2억 4,301만원
• 학교석면 교육환경 개선	22억 3,714만원 등

당초예산 대비 26.8%인 580억 733만원을 증액 계상함.

◆ 평생교육은

• 평생학습 운영지원	1억 1,400만원
• 도서관 운영지원	1억 9,141만원 등

당초예산 대비 9.9%인 3억 5,335만원을 증액 계상함.

◆ 직업교육은

• 직업진로교육과정운영	1억 6,044만원 등
--------------	--------------

당초예산 대비 71.2%인 1억 6,044만원을 증액 계상함.

◆ 교육행정일반은

• 교육공보활동 지원	1억 2,600만원
• 교육정보시스템 운영	3억 4,238만원
• 정보통신 보안운영	3억 4,961만원
• 기록관 운영	3억 7,749만원
• 학교정보 공시제 운영	1억 1,013만원
• 공유재산 관리	6억 3,359만원
• 공유재산 매입	6억 3,876만원
• 기관물품 관리	3억 4,807만원
• 학생 통학 지원	11억 2,421만원 등

당초예산 대비 8.9%인 45억 6,742만원을 증액 계상함.

◆ 기관운영관리는

• 본청 시설 관리	3억 3,301만원
• 교육지원청 시설 관리	7억 4,901만원
• 교육지원청 소속기관 시설 관리	6억 2,003만원
• 직속기관 시설 관리	31억 9,785만원 등

당초예산 대비 23.6%인 50억 5,107만원을 증액 계상함.

◆ 지방채 상환 및 리스료는 당초예산 대비 변동 없음.

◆ 예비비 및 기타는

• 일반예비비	△21억 1,358만원
• 반환금	14억 3,699만원 등

당초예산 대비 △2.9%인 6억 7,659만원을 감액 계상함.

### ③ 기관별 세출예산

(단위: 천원, %)

기 관 명	예 산 안	구성비 (%)	당초예산	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)	
총 계	2,636,535,295	100	2,533,206,315	100	103,328,980	4.1	
본 청	2,543,078,328	96.5	2,460,489,531	97.1	82,588,797	3.4	
공 보 관	2,408,233	0.1	2,235,253	0.1	172,980	7.7	
감 사 관	441,824	0.0	430,504	0.0	11,320	2.6	
기 획 관	1,250,893,925	47.4	1,251,516,064	49.4	△622,139	△0.0	
교육국	유초등교육과	19,171,566	0.7	17,537,949	0.7	1,633,617	9.3
	중등교육과	53,036,107	2.0	45,254,649	1.8	7,781,458	17.2
	진로직업특수교육과	55,695,088	2.1	52,677,935	2.1	3,017,153	5.7
	과학국제문화과	44,394,714	1.7	40,554,814	1.6	3,839,900	9.5
	체육보건안전과	67,465,496	2.6	60,191,922	2.4	7,273,574	12.1
행정국	총무과	206,283,803	7.8	203,934,799	8.1	2,349,004	1.2
	행정과	199,484,904	7.6	196,431,341	7.8	3,053,563	1.6
	재무과	29,783,655	1.1	29,224,155	1.2	559,500	1.9
	교육복지과	368,886,345	14.0	361,350,799	14.3	7,535,546	2.1
	시설과	245,132,668	9.3	199,149,347	7.9	45,983,321	23.1
직속기관	47,137,055	1.8	44,704,741	1.8	2,432,314	5.4	
교육과학연구원	10,580,351	0.4	10,533,731	0.4	46,620	0.4	
단재교육연수원	3,099,547	0.1	2,771,635	0.1	327,912	11.8	
중앙도서관	1,964,085	0.1	1,865,894	0.1	98,191	5.3	
학생교육문화원	5,560,691	0.2	5,280,760	0.2	279,931	5.3	
학생수련원	1,541,247	0.1	1,483,467	0.1	57,780	3.9	
국제교육원	3,349,979	0.1	3,241,649	0.1	108,330	3.3	

기 관 명	예 산 안	구성비 (%)	당초예산	구성비 (%)	증 감	증감률 (%)
교육정보원	6,014,573	0.2	5,498,402	0.2	516,171	9.4
충주학생회관	1,074,405	0.0	1,074,405	0.0	0	0.0
유아교육진흥원	650,656	0.0	585,656	0.0	65,000	11.1
학생해양수련원	2,154,628	0.1	1,977,879	0.1	176,749	8.9
진로교육원	2,287,749	0.1	1,756,751	0.1	530,998	30.2
특수교육원	8,859,144	0.3	8,634,512	0.3	224,632	2.6
<b>교육지원청</b>	<b>46,319,912</b>	<b>1.8</b>	<b>28,012,043</b>	<b>1.1</b>	<b>18,307,869</b>	<b>65.4</b>
청주교육지원청	12,638,461	0.5	8,914,767	0.4	3,723,694	41.8
충주교육지원청	7,373,576	0.3	3,180,023	0.1	4,193,553	131.9
제천교육지원청	4,515,800	0.2	2,623,904	0.1	1,891,896	72.1
보은교육지원청	3,997,046	0.2	1,466,267	0.1	2,530,779	172.6
옥천교육지원청	2,249,093	0.1	1,615,366	0.1	633,727	39.2
영동교육지원청	1,857,096	0.1	1,246,654	0.0	610,442	49.0
진천교육지원청	3,148,027	0.1	2,988,883	0.1	159,144	5.3
괴산증평교육지원청	3,801,885	0.1	1,723,537	0.1	2,078,348	120.6
음성교육지원청	4,113,578	0.2	2,962,061	0.1	1,151,517	38.9
단양교육지원청	2,625,350	0.1	1,290,581	0.1	1,334,769	103.4

○ 기관별 예산 세부내역을 살펴보면,,

- 본청은 3.4%인 825.8억원이
- 직속기관은 5.4%인 24.3억원이
- 교육지원청은 65.4%인 183억원이 각각 증액되었음.

### 3. 계속비 사업조사

○ 계속비 사업은 충북환경교육체험센터 설립비 102억원 등 총 8개 사업 522억원임.

(단위: 천원)

기관(부서)명	사업명	총소요액	연도별 소요액				
			2017	2018	2019	2020	계
과학국제문화과	충북환경교육체험센터 설립	10,262,022		902,889	5,725,333	3,633,800	10,262,022
시설과	중앙도서관 서고 증축	당초(A)	663,740	37,900	625,840		663,740
		변경(B)	997,315		959,415		959,415
		증감(B-A)	333,575		333,575		333,575
	(가칭)청원2초중학교 신설	27,668,593		6,224,938	16,348,734	5,094,921	27,668,593
	단재교육연수원 연수시설 (북부센터) 확충	5,492,764		341,180	5,151,584		5,492,764
청주교육지원청	증안초 다목적교실 증축	2,331,759		320,221	2,011,538		2,331,759
	오창중 다목적교실 증축	2,216,974		305,265	1,911,709		2,216,974
충주교육지원청	충주예성여고 도서실 및 체력단련실 증축	1,175,164		729,877	445,287		1,175,164
제천교육지원청	세명고 다목적교실 증축	2,077,000		1,246,380	830,620		2,077,000
합 계 (8건)		52,221,591	37,900	11,030,165	32,424,805	8,728,721	52,221,591

4. 채무부담행위액 조사 : 해당없음

5. 명시이월 사업비 조사 : 해당없음

6. 지방교육채 조사 : 변동없음

### Ⅲ. 검토의견

#### 1. 총괄

- 2018년도 제1회 충청북도교육비특별회계 세입·세출 추가경정 예산안은 당초예산 편성 이후 교육부로부터 확정된 보통교부금과 특별교부금, 국고보조금 등 중앙정부이전수입(704억원)과 지방자치단체이전수입(90억원), 순세계잉여금(176억원) 등을 재원으로,
- 행복씨앗학교 운영, 충북환경교육체험센터 건립, 단재교육원 연수시설(북부센터) 확충 등 도교육청 주요시책사업 추진과 교육과정 운영의 내실화, 교육안전망 구축, 교육복지 및 교직원 처우 개선, 학생 교육환경 개선 등에 중점을 두고 편성한 예산안이라 사료됨.

#### 2. 세입 예산안

- 세입예산안의 총규모는 당초예산 보다 1,033억원(4.1%)이 증액된 2조 6,365억원으로 이전수입 818억원(3.4%)과 자체수입 19억원(4.2%), 기타 전년도이월금 196억원(25.5%) 증액에 따른 것임.
- 순세계잉여금은 946억원으로 전년대비 47.2%인 303억원이 증가하였는바, 재정운용의 건전성 강화와 효율적 집행을 위해 추후 예산 편성시 사업별로 좀 더 체계적이고 면밀한 분석이 필요함.

[최근 5년간 순세계잉여금 발생내역]

(단위: 천원)

구분	2014년	2015년	2016년	2017년	2018년
순세계잉여금	85,994,937	69,875,012	122,352,021	64,269,635	94,628,943

### 3. 세출 예산안

- 세출예산안의 총규모는 당초예산 보다 1,033억원(4.1%)이 증액된 2조 6,365억원으로 부문별로 살펴보면, 유아 및 초중등교육 부문 939억원(3.9%), 평생·직업교육 부문 5억원(13.5%), 교육일반 부문 89억원(6.3%)이 각각 증액되었음.
  
- 금회 추정 주요사업을 살펴보면,
  - 도 교육청 주요 시책사업 추진을 위해 행복씨앗학교 운영 10억원, 충북환경교육체험센터 건립 9억원, 단재교육원 연수시설(북부센터) 확충 3억원, 행복지구사업 지원을 위한 단양지역 학교 밖 배움터 조성 12억원 등을 편성했으며
  - 교육과정 운영의 내실화를 위해 자유학기제 운영 강화 4억원, 대학 수학능력시험 운영 10억원, 특성화고 학과 개편 5억원, 과학실험실 현대화 7억원, 스마트교육 활성화 11억원, ICT 활용교육 3.5억원 등을 반영했으며,
  - 교육안전망 구축을 위해 미세먼지 대책의 일환으로 유치원과 특수 학교 공기청정기 임대 416대 2.5억원, 학교안전교육지원 3억원, 학교 폭력 예방지원 2억원, 학업중단학생 자기개발 지원 1억원, 노후 급식 환경 개선 38억원, 노후 통학차량 교체 등 학생 통학지원 11억원, 학교 건물 내진·소방시설보수·안전난간 등 시설안전에 156억원 등을 편성하였고,

- 교육복지 및 교직원 처우 개선을 위해 돌봄교실 운영 3억원, 친환경 급식과 급식환경 개선학교 위탁급식비 7억원, 교육공무직원 처우개선 27억원, 공동관사 대수선 6억, 교직원 둘째자녀 출산 맞춤형 복지비 4억원, 교원 명예퇴직수당 47억원 등을 반영했으며,
  - 학생 교육환경 개선을 위해 노후 체육시설 개선 21억원, 특수학급 증설 15억원, 학교 내·외부 시설환경 개선 173억원, 노후 기숙사 보수 9억원, 태양광 설치사업 15개교 23억원 등을 편성하였음.
- 예산사전의결의 원칙 예외인 성립전예산으로 금회 추경에 교직원 행정업무경감 등 총 21개 사업 39억원이 계상되었음.

[ 제1회 추경 성립전예산 편성내역 ]

(단위: 천원)

사 업 명	재 원	성립전예산액		비 고
		확정일	예산액	
합 계			3,966,665	
<b>기획관</b>			<b>281,529</b>	
교직원행정업무경감(교직원업무경감 분담금)	특교	2018-02-13	7,529	
학교혁신지원 (학교혁신문화 확산프로그램, 학습공동체연수연구용역, 교사동아리)	특교	2018-02-13	84,000	
행복씨앗학교운영(교육공동체역량강화워크숍)	특교	2018-02-13	50,000	
충북행복교육지구운영 (역량강화워크숍, 직무연수, 행복교육지구기반구축운영)	특교	2018-02-13	140,000	
<b>중등교육과</b>			<b>1,958,518</b>	
교육과정편성및 운영(개정교육과정연구학교, 분담금)	특교	2018-02-13	108,723	
고교학점제운영(고교학점제연구선도학교, 분담금)	특교	2018-02-13	228,000	
인정도서개발보급 (담당자워크숍, 공동관리위원회운영, 위탁기관선정 등)	특교	2018-02-13	30,000	
교실수업개선운영(한학기한권읽기수업역량강화)	특교	2018-02-13	25,000	
방송통신중고운영(분담금)	특교	2018-02-13	55,000	
학력진단평가(분담금, 성취평가제운영)	특교	2018-02-13	91,560	
고등학교입시관리(사회적배려대상자맞춤형프로그램운영)	특교	2018-02-13	20,000	
대학수학능력시험운영(분담금)	특교	2018-02-13	1,073,000	
교과용도서지원(분담금)	특교	2018-02-13	327,235	



<b>진로직업특수교육과</b>				<b>39,705</b>	
	방과후돌봄교실운영(분담금)	특교	2018-02-13	32,705	
	학부모교육(분담금)	특교	2018-02-13	7,000	
<b>과학국제문화과</b>				<b>1,518,015</b>	
	스마트교육활성화(분담금, 교원연수활성화, 연구선도학교관리 등)	특교+국고	2018-02-13	1,382,000	국고보조금 30,000천원
	예술교육지원(꿈사다리장학금, 연극동아리, 위탁연수)	특교	2018-02-13	12,000	
	다문화교육지원(분담금, 위탁연수)	특교	2018-02-13	90,000	
	북한이탈학생교육(분담금, 위탁연수)	특교	2018-02-13	34,015	
<b>총무과</b>				<b>106,098</b>	
	학교정보공시제운영(분담금)	특교	2018-02-13	106,098	
<b>교육복지과</b>				<b>62,800</b>	
	학생표창(취약계층우수인재육성사업)	특교	2018-02-13	62,800	

○ 다음의 사항에 대해서는 별도의 설명이 필요함.

### 가) 당초예산 삭감사업의 재계상 사유

- 2018년도 당초예산 심사시 교육감이 제출한 2조 5,332억원의 0.1%인 21개 사업 27억원을 삭감하여 내부유보금 조정하였는데, 이중 **금회 추경에 11개 사업 22억원을 재계상**하였음.
- 금회 추경 재계상 요구액은 **당초예산 삭감액의 81.6%에 해당하며, 일부사업은 당초예산 삭감액 보다 더 많은 예산을 계상**하였는 바, '학교혁신지원'은 6,771만원이, '충북환경교육체험센터'는 1억 2,604만원이, '인성교육 민간사회단체지원'은 1,500만원이 각각 증액되어 계상됨.
- 추경예산은 당초예산이 성립된 이후에 발생한 사유로 인하여 당초예산의 내용에 추가하거나 예산에 변경(상호조정 등)을 가할 필요가 있을 때 편성하는 예산임에도 불구하고,
- 의회에서 심도 있는 분석과 검토를 통해 삭감한 사업을 **불과 3개월여만에 추경예산으로 재계상한 사유**에 대해 구체적인 설명이 필요함.

[ 2018년도 당초예산 삭감 후 재계상 사업내역 ]

(단위: 천원)

연번	부서별	사업명	쪽수 (예산안/ 설명서)	2018 당초예산		제1회 추경 예산요구액	비고
				요구액	삭감액		
합 계		11건		3,284,804	△2,266,604	2,213,099	
1	공보관	전광판 및 홍보판 운영	89/45	266,060	△266,060	22,060	
2	공보관	소통토론회 운영 (소통활동지원내실화)	89/47	32,750	△32,750	23,720	
3	기획관	학교혁신지원	101/63	90,895	△90,895	158,600	증액
4	기획관	충북행복교육지구운영	104/67	27,330	△27,330	27,330	
5	기획관	혁신학교지원	105/70	1,983,200	△965,000	965,000	
6	유초등교육과	충북어린이큰잔치	130/119	8,000	△8,000	8,000	
7	과학국제문화과	충북환경교육 체험센터	192/230	788,810	△788,810	914,849	증액
8	체육보건안전과	민주시민역량강화교육	219/288	15,659	△15,659	6,440	
9	체육보건안전과	민주시민교육 원격연수	219/288	9,000	△9,000	9,000	
10	체육보건안전과	인성교육 민간사회단체지원	220/291	45,000	△45,000	60,000	증액
11	체육보건안전과	성존중 토론회 및 연수	223/300	18,100	△18,100	18,100	

## 나) 주요 신규사업 계상 사유

- 주요 신규사업으로 총 14개 사업 32억원 4,577만원이 계상되었는데, 사업의 필요성 및 추진계획 등에 대해 자세한 설명이 필요함.

### [ 제1회 추경 주요 신규사업 계상내역 ]

(단위: 천원)

연번	부서별	사 업 명	쪽수 (예산안/ 설명서)	제1회 추경 예산요구액	비고
합 계		14건		3,245,771	
1	진로직업특수교육과	헬스케어실 설치	171/187	28,540	
2	과학국제문화과	충북환경교육체험센터 신축	192/230	914,849	
3	과학국제문화과	책이음서비스 환경 구축	200/256	114,000	
4	체육보건안전과	학교체육시설 만족도 조사	217/286	12,000	
5	체육보건안전과	학업중단학생 맞춤형지원(동행카드)	227/311	100,000	
6	체육보건안전과	공기 청정기 설치(416대)	231/319	249,600	
7	총무과	신규공무원 실무수습 훈련	244/343	560,731	
8	총무과	장애인공무원 보조공학기기 등 지원	246/347	26,500	
9	행정과	둘째자녀 출산축하 맞춤형 복지비	259/367	400,121	
10	교육복지과	교육공무직원 힐링연수	283/410	17,000	
11	시설과	단재교육원 연수시설(북부센터) 확충	371/510	341,180	
12	교육정보원	ICT 활용교육지원	443/615	356,200	
13	충주교육지원청	북부지역 스마트워크센터 운영	523/741	25,050	
14	옥천교육지원청	세계시민교육캠프운영	576/833	100,000	

## 다) 단재교육원 연수시설(북부센터) 확충 관련

- 단재교육원 연수시설(북부센터) 확충을 위해 총 사업비 54억 9,276만원 중 금회 추경에 계속비 사업으로 3억 4,118만원 계상하였음.
- 교원 및 교육공무원 전문교육기관인 단재교육원 같은 교육기관을 1개 시·도에서 2개 이상을 운영하거나 분원을 설치·운영하는 지역이 있는지?
- 별도의 연수시설을 확충하지 않고, 시·군에 있는 교육지원청 시설이나 지역 거점학교를 활용한 (가칭) '찾아가는 방문연수'를 통해 교육수요를 해결하는 등 다른 방안에 대해 검토는 있었는지?
- 또한, 북부센터 설치·운영시 본원과 별도로 필요한 인력과 운영비는 어느 정도로 예상하고 있는지? 등 본 사업의 추진배경 및 추진계획 등에 대해 상세한 설명이 필요함

## 라) 직속기관 교육행정 홍보예산 일괄 계상 사유

- 도 교육청 산하 12개 직속기관 중 금회 추경 계상내역이 없는 충주학생회관을 제외한 11개 직속기관에 교육행정 홍보예산을 일괄 계상함.
- 세부적으로 살펴보면,
  - 국제교육원, 진로교육원, 특수교육원 등 3개 기관에는 각각 700만원씩 계상하고,
  - 교육과학연구원 등 나머지 8개 기관에는 각각 500만원씩 계상하였음.
- 전년도 예산이나 당초예산에 없었던 직속기관 교육행정 홍보예산을 금회 추경에 일괄적으로 계상한 사유에 대해 자세한 설명이 필요함.