

| | |
|--------------|--------------------|
| 의안번호 | 제 443 호 |
| 의 결 연 월 일 | 2023년 월 일 (제 회) |

2023년도 충청북도교육청 기금운용계획 변경안

| | |
|-------|---------------|
| 제 출 자 | 충청북도교육감 |
| 제출연월일 | 2023년 10월 24일 |

2023년도 충청북도교육청 기금운용계획 변경안

| | |
|----------|-----|
| 의안 번호 | 443 |
|----------|-----|

제출연월일 : 2023. 10. 24.

제출자 : 충청북도교육감

1. 제안이유

- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조 및 제13조에 따라 2023년도 충청북도교육청 기금운용계획 변경안에 대하여 충청북도의회의 심의를 받고자 함

2. 주요내용

(단위: 천원)

| 기금명 | 22년도 말 조성액 | 2023년도 운용계획 | | | | 2023년도 말 조성액 |
|----------------|---------------|-------------|----|-----------|------------|-----------------|
| | | 당초 | | 변경 | | |
| | | 수입 | 지출 | 수입 | 지출 | |
| 교육시설환경 개선기금 | 334,977,634 | 235,190,016 | 0 | 6,386,625 | 56,000,021 | 285,364,238 |

3. 의안전문: 첨부(2023년 기금운용계획 변경안)

4. 관계법령 발취: 붙임

□ **지방자치단체 기금관리기본법 제11조(기금운용계획의 변경)**

제11조(기금운용계획의 변경)

① 지방자치단체의 장은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 기금운용계획의 정책사업 지출금액의 범위에서 세부항목 지출금액을 변경할 수 있다. 다만, 제3호의 경우에는 지방의회의 기금운용계획안 심의과정에서 삭감된 부분에 사용할 수 없다.<개정 2015. 7. 24.>

1. 예측할 수 없는 소요가 발생한 경우
2. 긴급한 소요가 발생한 경우
3. 기존사업을 보완하는 경우

② 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 한다. 다만, 정책사업 지출금액의 10분의 2 이하를 변경하려는 경우와 다음 각 호의 기금의 정책사업 지출금액을 변경하는 경우에는 그러하지 아니하다.

<개정 2015. 7. 24.>

1. 「재난 및 안전관리 기본법」 제67조에 따른 재난관리기금
2. 「재해구호법」 제14조에 따른 재해구호기금

③ 제1항 및 제2항 단서에 따라 기금운용계획을 변경한 경우에는 기금의 결산보고서에 그 내용과 사유를 명시하여야 한다.

[전문개정 2011. 5. 30.]

**2023년도 충청북도교육청
교육시설환경개선기금 운용계획 변경안**

2023. 10.

충청북도교육청

I. 기금운용

1. 기금설치 개요
2. 기금운용의 기본방향
 - 가. 기금사업의 목표
 - 나. 기금사업 개요
 - 다. 기금 조성·운용 주요 내용
 - 라. 기금 자산 관련 주요 현황
 - 마. 기금 부채 관련 주요 현황

II. 자금운용 계획

1. 자금수지총괄
2. 수입계획
3. 지출계획

III. 성인지 기금운용계획

IV. 기금운용계획 부속서류

1. 연도별 기금 조성 및 집행 현황
2. 예치금 현황

2023년도 충청북도교육청 교육시설환경개선기금 운용계획 변경안

I. 기금운용 총칙

1 기금설치 개요

가. 설치 근거

- 「지방자치법」 제159조(재산과 기금의 설치)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산), 제9조(기금운용계획안의 내용)
- 「충청북도교육청 교육시설환경개선기금 설치 및 운용 조례」

나. 설치 목적 : 교육시설 환경개선에 필요한 재정의 안정적 운영

다. 설치 연도 : 2022년도

2 기금운용의 기본방향

가. 기금사업의 목표

- 충청북도교육청 교육시설 환경개선에 필요한 재정을 안정적으로 확보·운용하여 안전하고 쾌적한 교육환경 조성하기 위함
- 주요사업

| 구 분 | 안전 확보 중점사업 | 그린스마트(노후 학교시설 개선) |
|------|---|--|
| 사업대상 | ▶ 도내 모든 유·초·중·고 | ▶ 40년 이상 경과 안전등급 B·C등급 교사동 |
| 사업내용 | ▶ 6대 안전 중점사업의 안정적 추진 ▶ 내진보강, 석면제거, 외벽벽돌보강 스프링클러, 드라이비트, 샌드위치패널 | ▶ 그린스마트사업과 연계한 공간혁신사업 (노후 학교시설의 동별 개축 및 리모델링) |

나. 2023년 기금사업 개요

○ 기금 운용계획 변경

(단위: 천원)

| 수입 계획 | | | 지출 계획 | | | | |
|-------|-------------|-------------|---------------|---------|-------------|-------------|---------------|
| 항 목 | 2023년 수입액 | | | 항 목 | 2023년 지출액 | | |
| | 기정계획 (A) | 변경계획 (B) | 증감 (C=B-A) | | 기정계획 (A) | 변경계획 (B) | 증감 (C=B-A) |
| 교특전입금 | 559,382,650 | 334,977,634 | -224,405,016 | 예치금 | 570,167,650 | 285,364,238 | -284,803,412 |
| 이자수입 | 10,785,000 | 6,386,625 | -4,398,375 | 비용자성사업비 | 0 | 56,000,021 | 56,000,021 |
| 합 계 | 570,167,650 | 341,364,259 | -228,803,391 | 합 계 | 570,167,650 | 341,364,259 | -228,803,391 |

○ 기금 운용계획 변경 사유

| | |
|-------|--|
| 수입 계획 | <ul style="list-style-type: none"> ▶ 보통 교부금 감교부에 따른 재원 미확보로 6대 주요 중점사업의 조기완료 및 노후 학교시설 개축 및 리모델링 추진을 위한 기금 운용계획 변경(교특전입금 전액 감액) ※ 2023년 기정계획에서 교특전입금 및 이자수입 2,288억원 감액 |
| 지출 계획 | <ul style="list-style-type: none"> ▶ 재원 미확보에 따른 교특전입금 수입 감액으로 지출계획(예치금) 감액 ▶ 2023년 지출계획(비용자성사업비) 교특회계 전출 ※ 2023년 기정계획에서 예치금 및 기타 2,288억원 감액 |

다. 기금 조성·운용 주요 내용

1) 기금 조성 총 규모

(단위: 천원)

| 구 분 | '22년도말 조성액(a) | '23년도 기금운용계획 | | '23년도말 조성액 (d=a+b-c) | 융자금 미회수채권 (e) | 총규모 (f=d+e) |
|----------------|------------------|--------------|------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| | | 수입계획(b) | 지출계획(c) | | | |
| 기 정 (A) | 334,977,634 | 235,190,016 | 0 | 570,167,650 | 0 | 570,167,650 |
| 변 경 (B) | 334,977,634 | 6,386,625 | 56,000,021 | 285,364,238 | 0 | 285,364,238 |
| 증 감 (C=B-A) | 0 | -228,803,391 | 56,000,021 | -284,803,412 | 0 | -284,803,412 |

※ 수입계획(b)와 지출계획(c)에서 예치금(회수) 금액은 제외

2) 기금 조성 재원별 현황

(단위: 천원)

| 기금 재원별 | '22년도 말 조성액(a) | '23년도 기금운용계획 | | '23년도 말 조성액 (d=a+b-c) | 비고 | |
|-------------|---------------------|--------------|---------------------------|-----------------------------|--------------|--|
| | | 조성계획(b) | 집행계획(c) | | | |
| 변경 (A) | 합 계 | 334,977,634 | 6,386,625 | 56,000,021 | 285,364,238 | |
| | 교특전입금 (①+②) | 334,977,634 | 0 | 56,000,021 | 278,977,613 | |
| | ① 안전확보사업 | 290,615,424 | -20,875,047 | 56,000,021 | 213,740,356 | |
| | ② 그린스마트 (노후시설개선) | 44,362,210 | 20,875,047 | 0 | 65,237,257 | |
| | 이자수입 | 0 | 6,386,625 | 0 | 6,386,625 | |
| 기정 (B) | 합 계 | 334,977,634 | 235,190,016 | 0 | 570,167,650 | |
| | 교특전입금 (①+②) | 334,977,634 | 224,405,016 | 0 | 559,382,650 | |
| | ① 안전확보사업 | 290,615,424 | 40,339,571 △76,875,068 | 0 | 254,079,927 | |
| | ② 그린스마트 (노후시설개선) | 44,362,210 | 260,940,513 | 0 | 305,302,723 | |
| | 이자수입 | 0 | 10,785,000 | 0 | 10,785,000 | |
| 증감 (GAB) | 합 계 | 0 | -228,803,391 | 56,000,021 | -284,803,412 | |
| | 교특전입금 (①+②) | 0 | -224,405,016 | 56,000,021 | -280,405,037 | |
| | ① 안전확보사업 | 0 | 36,535,497 | 56,000,021 | -19,464,524 | |
| | ② 그린스마트 (노후시설개선) | 0 | -260,940,513 | 0 | -260,940,513 | |
| | 이자수입 | 0 | -4,398,375 | 0 | -4,398,375 | |

3) 지원대상

- 근거: 「충청북도교육청 교육시설환경개선기금 설치 및 운용 조례」 제4조
- 대상: 학생 안전확보 중점사업 및 그린스마트스쿨사업(노후 학교시설 개선)

라. 기금 자산 관련 주요 현황

(단위: 천원)

| 자산구분 | '21년 말 잔액 | '22년 계획 | | | '23년 계획(안) | | | 증감 (b-a) | |
|--------|-----------|---------|-------------|-------|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | | 신규 | 처분 | 잔액(a) | 신규 | 처분 | 잔액(b) | | |
| 변경(A) | 합 계 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 6,386,625 | 56,000,021 | 285,364,238 | △49,613,396 |
| | 금융자산 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 6,386,625 | 56,000,021 | 285,364,238 | △49,613,396 |
| | 예치금 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 6,386,625 | 56,000,021 | 285,364,238 | △49,613,396 |
| 기정(B) | 합 계 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 235,190,016 | 0 | 570,167,650 | 235,190,016 |
| | 금융자산 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 235,190,016 | 0 | 570,167,650 | 235,190,016 |
| | 예치금 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 235,190,016 | 0 | 570,167,650 | 235,190,016 |
| 증감(AB) | 합 계 | 0 | 0 | 0 | 0 | -284,803,412 | 0 | -284,803,412 | △284,803,412 |
| | 금융자산 | 0 | 0 | 0 | 0 | -284,803,412 | 0 | -284,803,412 | △284,803,412 |
| | 예치금 | 0 | 0 | 0 | 0 | -284,803,412 | 0 | -284,803,412 | △284,803,412 |

※ 작성 기준: 예치금

마. 기금 부채 관련 주요 현황: 해당 없음

II. 자금운용 계획

1 자금수지총괄

(단위: 천원)

| 수입 계획 | | | | 지출 계획 | | | |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------------|--------------|
| 수입항목 | '23년 변경 | '23년 기정 | 증 감 | 지출항목 | '23년 변경 | '23년 기정 | 증 감 |
| 합 계 | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 | 합 계 | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |
| 교특회계 전입금 | 0 | 224,405,016 | -224,405,016 | 비용자성 사업비 | 56,000,021 | 0 | 56,000,021 |
| 기부금 | 0 | 0 | 0 | 용자성 사업비 | 0 | 0 | 0 |
| 예치금 회수 | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 | 예치금(보통예금) | 285,364,238 | 570,167,650 | -284,803,412 |
| 이지수입 | 6,386,625 | 10,785,000 | -4,398,375 | 기타 | 0 | 0 | 0 |

2

기금 수입계획

(단위: 천원)

| 수입과목 | | | | 2023년 변경 (A) | 2023년 기정 (B) | 증감 (A-B) |
|--------------|---|---------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 장 | 관 | 항 | 목 | | | |
| [20000] 자체수입 | | | | 6,386,625 | 10,785,000 | △4,398,375 |
| | | [24000] 이자수입 | | 6,386,625 | 10,785,000 | △4,398,375 |
| | | | [24100] 이자수입 | 6,386,625 | 10,785,000 | △4,398,375 |
| | | | [24101] 예금이자 수입 | 6,386,625 | 10,785,000 | △4,398,375 |
| [40000] 기타 | | | | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 |
| | | [42000] 예치금회수 | | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 |
| | | | [42100] 예치금회수 | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 |
| | | | [42101] 예치금회수 | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 |
| [50000] 내부거래 | | | | 0 | 224,405,016 | △224,405,016 |
| | | [51000] 전입금 | | 0 | 224,405,016 | △224,405,016 |
| | | | [51101] 전입금 | 0 | 224,405,016 | △224,405,016 |
| | | | [51102] 교육비특별회계전입금 | 0 | 224,405,016 | △224,405,016 |
| 수입합계 | | | | 341,364,259 | 570,167,650 | △228,803,391 |

3

기금 지출계획

(단위: 천원)

| 지출과목 | | | | | 2023년 지출액 (A) | 2022년 지출액 (B) | 증감 (A-B) |
|--------|----|----------|-------|---------|------------------|------------------|--------------|
| 부문 | 정책 | 단위 | 세부 | 사업내역 | | | |
| 교육행정일반 | | | | | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |
| | | 교육정책기획관리 | | | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |
| | | | 예결산관리 | | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |
| | | | 예산관리 | | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |
| | | | 기금관리 | | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |
| | | | | 예치금 | 285,364,238 | 570,167,650 | -305,678,459 |
| | | | | 비용자성사업비 | 56,000,021 | 0 | 76,875,068 |
| | | | | 기타지출 | 0 | 0 | 0 |
| 지출합계 | | | | | 341,364,259 | 570,167,650 | -228,803,391 |

Ⅲ. 성인지 기금 운용계획

‘해당 없음’

Ⅳ. 기금운용계획 부속서류

1 연도별 기금 조성 및 집행 현황

(단위: 천원)

| 연도별 | 조성액 | | | | 집행액 | | | 잔액 (a-b) | |
|------------|------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|--------------|---|
| | 계(a) | 교특회계 전입금 | 예치금 회수 | 이자 수입 | 계(b) | 비용지성 사업비 | 예치금 (예금) | | |
| 변경 (A) | 2022 | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 0 |
| | 2023 | 341,364,259 | 0 | 334,977,634 | 6,386,625 | 341,364,259 | 56,000,021 | 285,364,238 | 0 |
| 기정 (B) | 2022 | 334,977,634 | 334,977,634 | 0 | 0 | 334,977,634 | 0 | 334,977,634 | 0 |
| | 2023 | 570,167,650 | 224,405,016 | 334,977,634 | 10,785,000 | 570,167,650 | 0 | 570,167,650 | 0 |
| 증감 (AB) | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2023 | -228,803,391 | -224,405,016 | 0 | -4,398,375 | -228,803,391 | 56,000,021 | -284,803,412 | 0 |

2 예치금 현황

(단위: 천원)

| 구분 | 예치은행 | '21년도 말 현재액 | '22년도 말 현재액(a) | '23년도 말 현재액(b) | 증감 (b-a) | 비고 |
|----|--------|----------------|-------------------|-------------------|--------------|----|
| 변경 | NH농협은행 | 0 | 334,977,634 | 285,364,238 | -49,613,396 | |
| 기정 | NH농협은행 | 0 | 334,977,634 | 570,167,650 | 235,190,016 | |
| 증감 | NH농협은행 | 0 | 0 | -284,803,412 | -284,803,412 | |