

2020회계연도 충청남도교육청
결 산 개 요

차 례

I. 세입·세출 결산

1. 결산총괄	1
2. 세입결산	2
3. 세출결산	3
4. 공유재산 현재액	6
5. 물품 현재액	6

II. 재무제표

1. 총괄	7
2. 재정상태표	7
3. 재정운영표	8
4. 채권 현재액 현황	9
5. 채무 현재액 현황	9

III. 성인지 결산

1. 사업분류별 현황	10
2. 정책분야별 현황	10
3. 성과목표 달성 현황	10

IV. 예산의 성과보고서

1. 비전	11
2. 성과지표 달성도 현황	11

V. 기금결산 보고서

1. 총괄	12
2. 수입결산 현황	12
3. 지출결산 현황	13

< 별책자료 >	13
----------------	----

I. 세입·세출 결산

1. 결산 총괄

(단위: 백만 원)

구 분	세 입	세 출	세계잉여금			
			소 계	이 월 금	지방교육채 상환	순세계잉여금 (보조금반납예정액)
예 산 액	3,732,699	3,732,699				
예산현액	4,016,364	4,016,364	270,284	195,149	33,205	41,930 (838)*
결 산 액	4,053,484	3,783,200				

*보조금반납예정액: 2020회계연도 결산부터 반납 예정인 국고보조금 잔액 기재

- 2020회계연도 충청남도교육비특별회계 결산총괄은,
 예산현액 4조 163억 6,400만 원 대비
 세입결산액은 4조 534억 8,400만 원(100.9%)이고,
 세출결산액은 3조 7,832억 원(94.2%)임
- 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 잉여금은 2,702억 8,400만 원이며,
 세계잉여금 내역은 다음연도 이월액 1,951억 4,900만 원과 지방교육채 상환 332억 500만 원, 순세계잉여금 419억 3,000만 원임

2. 세 입 결 산

(단위: 백만 원)

구 분	예산현액	징 수 결정액	수납액	불 납 결손액	미수납액	수납율 (%)
합 계	4,016,364	4,053,671	4,053,484	39	148	99.99
이전수입	3,626,238	3,664,007	3,664,007	0	0	100.00
중앙정부이전수입	3,144,879	3,149,488	3,149,488	0	0	100.00
지방자치단체이전수입	477,180	509,466	509,466	0	0	100.00
기타이전수입	4,179	5,053	5,053	0	0	100.00
자체수입	75,807	75,305	75,118	39	148	99.80
교수 학습활동수입	32,686	32,456	32,415	38	3	99.90
행정활동수입	430	485	485	0	0	100.00
자산수입	21,000	19,873	19,873	0	0	100.00
이자수입	4,279	3,995	3,995	0	0	100.00
금융자산회수	6,793	7,093	7,093	0	0	100.00
기타수입	10,618	11,403	11,257	1	145	98.70
기타	314,319	314,359	314,359	0	0	100.00
전년도이월금	314,319	314,359	314,359	0	0	100.00

- 징수결정액 4조 536억 7,100만 원 대비 수납액은 4조 534억 8,400만 원으로 99.9%를 수납하였고, 불납결손액은 3,900만 원, 미수납액은 1억 4,800만 원임
- 중앙정부이전수입이 3조 1,494억 8,800만 원으로 전체세입의 77.7%를 차지하고 있으며, 자치단체이전수입은 12.6%, 자체수입은 1.9%로 매우 낮은 수준이고, 전년도 이월금은 3,143억 5,900만 원으로 전체세입의 7.8%임

3. 세 출 결 산

가. 사업별 내역

(단위: 백만 원)

과 목	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행 잔액	불용율 (%)
합 계	4,016,364	3,783,200	195,149	38,015	0.95
유아및초중등교육	3,730,661	3,543,385	157,944	29,332	0.79
인적자원운용	1,909,864	1,890,068	30	19,766	1.03
교수·학습활동지원	278,211	260,697	15,784	1,730	0.62
교육복지지원	353,367	351,114	0	2,253	0.64
보건/급식/체육활동	53,673	50,899	2,522	252	0.47
학교재정지원관리	651,504	638,239	12,557	708	0.11
학교교육여건개선시설	484,042	352,368	127,051	4,623	0.96
평생·직업교육	7,278	7,255	0	23	0.32
평생교육	7,278	7,255	0	23	0.32
교육일반	278,425	232,560	37,205	8,660	3.11
교육행정일반	120,996	119,510	33	1,453	1.20
기관운영관리	99,648	61,635	37,172	841	0.84
지방채상환및리스크	43,080	43,036	0	44	0.10
예비비및기타	14,701	8,379	0	6,322	43.00

- 예산현액 대비 지출액은 3조 7,832억 원으로 94.2%를 지출하였고, 다음 연도 이월액은 1,951억 4,900만 원으로 4.86%, 집행잔액은 380억 1,500만 원으로 불용율은 0.95%임
- 인적자원운용 지출이 1조 8,900억 6,800만 원으로 전체의 50.0%를 차지하였고, 학교재정지원관리 16.9%, 학교교육여건개선시설 9.3%, 지방채상환·리스크 1.1% 순임

나. 불용액 원인별 내역

(단위: 백만 원)

성 질 별 (목 그룹)	예산현액	불용액	불용액 원인별 내역			
			계획변경·취소	예산절감 (예산유보액)	지급사유 미발생 (예비비)	집행잔액
합 계	4,016,364	38,015	1,006	0	6,646	30,363
인 건 비	1,565,510	12,477	0	0	0	12,477
물 건 비	205,668	4,184	535	0	368	3,280
이 전 지 출	429,265	6,019	11	0	0	6,008
자 산 취 득	590,979	5,837	317	0	0	5,520
상 환 지 출	38,918	9	0	0	0	9
전 출 금 등	1,088,563	3,167	143	0	0	3,024
예비비·기타	14,701	6,322	0	0	6,278	45
내 부 거 래	82,760	0	0	0	0	0

○ 불용액 380억 1,500만 원의 원인별 내역은 계획변경·취소 10억 600만 원, 예비비 지급사유 미발생 66억 4,600만 원, 집행잔액 303억 6,300만 원임

다. 이용·전용·이체 현황

(단위: 백만 원)

구 분	건 수	금 액	주 요 사 유
이 용	0	0	
전 용	3	1,490	<ul style="list-style-type: none"> ▷ 코로나19 방역물품 지원 ▷ 스포츠클럽 활동의 비대면 전환 과목 전용 ▷ 진로융합교육원 토지매입 잔액 활용
이 체	2	24,844	▷ 1.1.자(학교신설 시설과 환원)과 7.1.자(학내전산망, 재무→미래) 조직 개편

○ 예산이용은 없으며, 예산전용은 코로나19 관련 대응 등을 위해 총 3건에 14억 9,000만 원을 전용하였고, 예산이체는 2건 248억 4,400만 원으로 조직개편에 따른 부서 간 이체임

라. 예비비 지출 현황

(단위: 백만 원)

구	분	건 수	금 액	주 요 사 유
예비비	지출	20	10,326	<ul style="list-style-type: none"> ▷ 코로나19 대응 수업결손 최소화 지원 11건 ▷ 코로나19 대응 방역 활동 지원 6건 ▷ 코로나19 대응 외국 국적 아동 양육지원금 ▷ 네팔 교육봉사단 실종사고 수습 지원 ▷ 폭우피해 복구(송남초, 모산중)

- 예비비는 코로나19와 기타 재해·재난 긴급 대응을 위해 20건에 총 103억 2,600만 원을 지출함

마. 다음연도 이월액

(단위: 백만 원)

구	분	건 수	금 액	주 요 사 유
합	계	148	195,149	
명시이월		107	58,882	▷ 코로나19로 인한 학사일정 연기 등에 따른 각종 시설공사 절대공기 부족 등
사고이월		20	9,219	▷ 삼은초 체육시설환경개선 등
계속비이월		21	127,048	▷ 학교 신증설 등

- 명시이월액은 107건에 588억 8,200만 원, 사고이월액은 20건에 92억 1,900만 원, 계속비이월액은 21건에 1,270억 4,800만 원으로 이월총액은 1,951억 4,900만 원임

4. 공유재산 현재액

(단위: 백만 원)

구분	전년도말 현재액	당해연도중 증감액			당해연도말 현재액	증감율 (%)
		계	증	감		
합계	6,389,007	359,278	523,222	163,944	6,748,285	5.6
행정재산	6,342,708	357,239	476,652	119,413	6,699,947	5.6
일반재산	46,299	2,039	46,570	44,531	48,338	4.4

○ 당해연도말 공유재산 현재액은 6조 7,482억 8,500만 원으로 전년 대비 5.6%인 3,592억 7,800만 원이 증가함

5. 물품* 현재액

(단위: 백만 원, 점)

구분	전년도말 현재액	당해연도 증감 현황			당해연도말 보유액
		계	취득	처분	
수량	11,622	229	1,490	1,261	11,851
금액	52,259	917	5,870	4,953	53,176

*적용대상 물품: 12종 정수물품, 2020회계연도 시도교육청 결산작성 통합기준(2020.12.)

○ 당해 연도말 정수물품 현재액은 총 1만 1,851점에 531억 7,600만 원으로 전년대비 229점 9억 1,700만 원이 증가함

Ⅱ. 재무제표

1. 총괄

(단위: 백만 원)

구분	재정상태			재정운영결과		
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액
2020년	5,360,800	204,083	5,156,717	3,872,493	3,619,480	253,013
2019년	5,137,378	233,674	4,903,704	4,187,453	3,568,396	619,057
증감	223,422	△29,591	253,013	△314,960	51,084	△366,044

- 총자산은 5조 3,608억원이고, 총부채는 2,040억 8,300만 원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 5조 1,567억 1,700만 원임
- 총수익은 3조 8,724억 9,300만 원이고, 총비용은 3조 6,194억 8,000만 원으로 총수익에서 총비용을 차감한 운영차액은 2,530억 1,300만 원 발생함

2. 재정상태표

(단위: 백만 원)

구분		2020년		2019년		증감
		금액	비율	금액	비율	
자산 ①	유동자산	414,846	7.8%	355,570	7.8%	59,276
	투자자산	73,791	1.4%	136,045	1.4%	△62,254
	유형자산	4,865,524	90.6%	4,634,019	90.6%	231,505
	무형자산	3,913	0.1%	4,991	0.1%	△1,078
	기타비유동자산	2,726	0.1%	6,753	0.1%	△4,027
	소계	5,360,800	100.0%	5,137,378	100.0%	223,422
부채 ②	유동부채	88,134	43.2%	32,184	43.2%	55,950
	장기차입부채	115,254	56.5%	193,893	56.5%	△78,639
	기타비유동부채	695	0.3%	7,597	0.3%	△6,902
	소계	204,083	100.0%	233,674	100.0%	△29,591
순자산 ③=①-②		5,156,717		4,903,704		253,013
부채 및 순자산총계 ④=②+③		5,360,800		5,137,378		223,422

3. 재정운영표

(단위: 백만 원)

구 분		2020년		2019년		증감
		금액	비율	금액	비율	
수익 ①	이전수익	3,763,131	97.1%	3,972,756	94.9%	△209,625
	자체수익	33,757	0.9%	36,593	0.9%	△2,836
	기타수익	75,605	2.0%	178,104	4.2%	△102,499
	소 계	3,872,493	100.0%	4,187,453	100.0%	△314,960
비용 ②	인적자원운용	1,881,887	51.9%	1,936,134	54.3%	△54,247
	교수학습활동지원	235,064	6.5%	234,207	6.6%	857
	교육복지지원	350,892	9.7%	298,714	8.3%	52,178
	보건/급식/체육활동	41,043	1.1%	19,024	0.5%	22,019
	학교재정지원관리	634,785	17.5%	547,620	15.4%	87,165
	학교교육여건개선시설	57,664	1.6%	83,444	2.3%	△25,780
	평생교육	3,687	0.1%	4,728	0.1%	△1,041
	교육행정일반	31,057	0.9%	30,362	0.9%	695
	기관운영관리	15,857	0.4%	17,627	0.5%	△1,770
	지방채상환·리스크	9,361	0.3%	14,674	0.4%	△5,313
	교육복지지원(기금)	5,648	0.2%	0	0.0%	5,648
	기타비현금지출비용	352,535	9.8%	381,862	10.7%	△29,327
	소 계	3,619,480	100.0%	3,568,396	100.0%	51,084
운영차액 ①-②		253,013		619,057		△366,044

4. 채권 현재액 현황

(단위: 백만 원)

채권내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
수업료	45	43,497	43,539	3	△93.3%
수업료외 기타채권	174	11,512	11,541	145	△16.6%
학자대여금	75,849	5,921	12,359	69,411	△8.5%
임차보증금	6,483	4,263	4,956	5,790	△10.6%
전신전화 가입권	220	1	24	197	△10.4%
합 계	82,771	65,194	72,419	75,546	

○ 채권현재액은 755억 4,600만 원으로 채권의 내용은 공무원 연금 대부 대여장학금과 공무원노동조합 사무실 임차 보증금 등 임

5. 채무 현재액 현황

(단위: 백만 원)

채권내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
공공자금 관리기금 차입금	72,000	0	17,400	54,600	△24.1%
민자리스 부채	135,670	0	16,274	119,396	△11.9%
합 계	207,670	0	33,674	173,996	△16.2%

○ 채무현재액은 1,739억 9,600만 원으로 채권의 내용은 학교 신·증설과 교육 환경 개선 등 차입금과 BTL(임대형민자사업) 운영교 투자비 임

Ⅲ. 성인지 결산

1. 사업분류별 현황

(단위: 백만 원)

사업분류	사업수	예산현액	지출액	집행율
합계	49	73,465	71,210	96.9%
양성평등정책 추진사업	8	6,297	6,248	99.2%
성별영향분석 평가사업	25	38,591	38,142	98.8%
교육부 지정사업	16	28,577	26,820	93.9%

○ 성인지 사업수는 총 49개이며, 성인지 예산현액 734억 6,500만 원 대비 지출액은 712억 1,000만 원으로 집행율은 96.9%임

2. 정책분야별 현황

(단위: 백만 원)

정책분야	사업수	예산현액	지출액	집행율
합계	49	73,465	71,210	96.9%
남녀평등 의식과 문화의 확산	24	34,687	34,273	98.8%
평등하게 일할 권리와 기회의 보장	12	15,422	15,059	97.7%
여성 대표성 제고·참여 활성화	8	539	517	95.8%
일·생활 균형 사회기반 조성	1	6,538	6,501	99.4%
여성폭력 근절과 여성 건강 증진	4	16,279	14,860	91.3%

3. 성과목표 달성 현황

구분	정책구체	정책업	단위업	사업수(A)	목표달성(B)	목표미달성	비공개	목표달성률(B/A)
2020	9개	6개	27개	49개	31개	18개		63.2%
2019	7개	6개	27개	44개	23개	20개	1개	53.5%

*달성 : 성과 목표치 대비 달성도가 100% 이상인 지표수

*미달성 : 성과 목표치 대비 달성도가 100% 미만인 지표수

IV. 예산의 성과보고서

1. 비전

“행복한 학교 학생중심 충남교육”

2. 성과지표 달성도 현황

(단위: 개)

구 분	전략목표수	성과목표수	성과목표의 성과지표수	성 과 달 성 도		
				초과달성	달성	미달성
2020	5	15	67	10	51	6
			100%	14.93%	76.11%	8.96%
2019	5	15	68	5	48	15
			100%	7.35%	70.58%	22.07%

*초과달성 : 성과지표의 목표치 대비 달성도가 130% 이상인 지표수

*달 성 : 성과지표의 목표치 대비 달성도가 100% 이상 130% 미만인 지표수

*미 달 성 : 성과지표의 목표치 대비 달성도가 100% 미만인 지표수

- 성과목표관리 비전은 “행복한 학교 학생중심 충남교육” 이며,
성과지표 달성도 현황은 총 67개 지표수 중
초과달성은 10개로 14.93%
달성은 51개로 76.11%
미달성은 6개로 8.96%임

V. 기금결산 보고서

1. 총괄

(단위: 백만 원)

기금명	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		소계①-②	조성액①	사용액②	
계	60,234	78,583	84,231	5,648	138,817
교육재정안정화기금	0	64,165	64,165	0	64,165
적정규모학교육성지원기금	60,234	14,418	20,066	5,648	74,652

○ 2개의 기금을 조성하여 운영하고 있으며, 결산 현재액은 교육재정안정화기금(2020년 조성)이 641억 6,500만원, 적정규모학교육성지원기금은 746억 5,200만 원임(전년 대비 144억 1,800만원 증가)

2. 수입결산 현황

가. 교육재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구 분	수입계획	전 년 도 이 월	수입계획 현 액	징 결 정 액	수 납 액	미수납액
합 계	64,160	0	64,160	64,165	64,165	0
예금이자수입	0	0	0	5	5	0
그외수입	0	0	0	0	0	0
예치금회수	0	0	0	0	0	0
교육비특별회계전입금	64,160	0	64,160	64,160	64,160	0

나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	수입계획	전 년 도 이 월	수입계획 현 액	징 결 정 액	수 납 액	미수납액
합 계	80,300	0	80,300	80,300	80,300	0
예금이자수입	1,042	0	1,042	1,042	1,042	0
그외수입	424	0	424	424	424	0
예치금회수	60,234	0	60,234	60,234	60,234	0
교육비특별회계전입금	18,600	0	18,600	18,600	18,600	0

3. 지출결산 현황

가. 교육재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	64,160	0	64,160	64,165	0
예치금	64,160	0	64,160	64,165	0

나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	80,300	0	80,300	80,300	0
통폐합학교지원	5,648	0	5,648	5,648	0
예치금	74,652	0	74,652	74,652	0

< 별책자료 >

- 결산서 : 1부
- 세출 주요사업 설명서 : 1부
- 재무제표 : 1부
- 성인지결산서 : 1부
- 예산의 성과보고서 : 1부