

2023회계연도 충청남도교육청  
결 산 개 요



# 차 례

## I. 세입·세출 결산

1. 결산총괄 .....	1
2. 세입결산 .....	2
3. 세출결산 .....	3
4. 공유재산 현재액 .....	8
5. 물품 현재액 .....	8

## II. 재무제표

1. 총괄 .....	9
2. 재정상태표 .....	9
3. 재정운영표 .....	10
4. 채권현재액 현황 .....	11
5. 채무관리 현황 .....	11

## III. 성인지 결산

1. 사업분류별 현황 .....	12
2. 정책분야별 현황 .....	12
3. 성과목표 달성 현황 .....	12

## IV. 예산의 성과보고서

1. 비전 .....	13
2. 성과지표 달성도 현황 .....	13

## V. 기금결산 보고서

1. 총괄 .....	14
2. 수입결산 현황 .....	14
3. 지출결산 현황 .....	16

〈 별책자료 〉 .....	17
----------------	----



# I. 세입·세출 결산

## 1. 결산 총괄

(단위: 백만 원)

구 분	세 입	세 출	세계잉여금					순세계 잉여금
			소계	다음연도 이월액	보조금반납예정액		지방채 상 환	
					보조금 집행잔액	교부 차액		
예산액	5,011,376	5,011,376						
예산현액	5,189,154	5,189,154	261,466	193,548	1,200	0	0	66,718
결산액	5,226,711	4,965,245						

- 2023회계연도 충청남도교육비특별회계 결산총괄은,  
예산현액 5조 1,891억 5천 4백만 원 대비  
세입결산액은 5조 2,267억 1천 1백만 원(100.7%)이고,  
세출결산액은 4조 9,652억 4천 5백만 원(95.7%)임
- 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 세계잉여금은 2,614억 6천 6백만 원  
이며, 세계잉여금 내역은 다음연도이월액 1,935억 4천 8백만 원과 보조금  
반납예정액 12억 원, 순세계잉여금 667억 1천 8백만 원임

## 2. 세 입 결 산

(단위: 백만 원, %)

구 분	예산현액	징수 결정액	수납액			불납 결손액	미수납액
				수납률	구성비		
합 계	5,189,154	5,226,963	5,226,711	100.0	100.0	5	247
이전수입	4,425,242	4,459,293	4,459,293	100.0	85.3	0	0
중앙정부이전수입	3,895,096	3,930,703	3,930,703	100.0	75.2	0	0
지방자치단체이전수입	526,090	524,316	524,316	100.0	10.0	0	0
기타이전수입	4,056	4,274	4,274	100.0	0.1	0	0
자체수입	32,888	36,654	36,402	99.3	0.7	5	247
교수학습활동수입	617	587	587	100.0	0.0	0	0
행정활동수입	1,357	1,491	1,491	100.0	0.0	0	0
자산수입	10,193	12,892	12,892	100.0	0.3	0	0
이자수입	2,549	2,504	2,504	100.0	0.0	0	0
기타수입	18,172	19,180	18,928	98.7	0.4	5	247
기타	236,024	236,016	236,016	100.0	4.5	0	0
전년도이월금	230,430	230,422	230,422	100.0	4.4	0	0
금융자산회수	5,594	5,594	5,594	100.0	0.1	0	0
내부거래	495,000	495,000	495,000	100.0	9.5	0	0
전입금	495,000	495,000	495,000	100.0	9.5	0	0
예탁금및예수금	0	0	0	0.0	0.0	0	0

○ 징수결정액 5조 2,269억 6천 3백만 원 대비 수납액은 5조 2,267억 1천 1백만 원으로 100%를 수납하였고, 불납결손액은 5백만 원이며, 미수납액은 2억 4천 7백만 원임

○ 전체세입의 85.3%를 차지하고 있는 이전수입 중

- 중앙정부이전수입이 3조 9,307억 3백만 원으로 전체 세입의 75.2%를 차지하고 있고, 지방자치단체이전수입이 10.0%, 기타이전수입은 0.1%를 차지하고 있으며,

자체수입은 364억 2백만 원으로 전체 세입의 0.7%로 매우 낮은 수준이고, 전년도이월금을 포함한 기타는 2,360억 1천 6백만 원으로 전체 세입의 4.5%, 전입금(기금)을 포함한 내부거래는 4,950억 원으로 전체 세입의 9.5%를 차지하고 있음

### 3. 세 출 결 산

#### 가. 사업별 내역

(단위: 백만 원, %)

구 분	예산현액	지출금액	구성비	다음연도 이월액	보조금 반납 예정액	집행 잔액
합 계	5,189,154	4,965,245	100.0	193,548	1,200	29,161
비율	100	95.7		3.7	0.0	0.6
유아및초중등교육	2,611,295	2,409,123	48.6	183,134	1,200	17,838
인적자원운용	34,898	34,168	0.7	0	0	730
교수학습활동지원	462,572	450,569	9.1	9,809	18	2,176
교육복지	296,705	295,596	6.0	516	260	333
보건급식	76,761	69,987	1.4	5,875	0	899
학교재정지원관리	825,753	825,744	16.6	0	0	9
학교시설여건개선	914,606	733,059	14.8	166,934	922	13,691
평생교육	9,698	9,674	0.2	0	0	24
평생교육	9,698	9,674	0.2	0	0	24
교육일반	315,921	304,494	6.2	10,414	0	1,013
교육행정일반	66,396	63,005	1.3	2,839	0	552
기관운영	67,055	59,050	1.2	7,575	0	430
재무활동	182,470	182,439	3.7	0	0	31
예비비	6,906	5,906	0.1	0	0	1,000
예비비및기타	6,906	5,906	0.1	0	0	1,000
인건비	2,245,334	2,236,048	45.0	0	0	9,286
인건비	2,245,334	2,236,048	45.0	0	0	9,286

- 예산현액 대비 지출액은 4조 9,652억 4천 5백만 원으로 95.7% 집행하였고, 다음연도 이월액은 1,935억 4천 8백만 원으로 3.7%, 집행잔액은 291억 6천 1백만 원으로 0.6%임
- 사업별 내역으로는 인건비 세출결산액이 2조 2,360억 4천 8백만 원으로 전체 세출결산액의 45.0%를 차지하고 있고, 뒤를 이어 학교재정지원관리가 8,257억 4천 4백만 원으로 16.6%, 학교시설여건개선이 7,330억 5천 9백만 원으로 14.8%, 교수학습활동지원이 4,505억 6천 9백만 원으로 9.1% 순임

## 나. 성질별 내역

(단위: 백만 원, %)

구 분	예산현액	지출액	구성비	다음연도 이월액	보조금 반납 예정액	집행 잔액
합 계	5,189,154	4,965,245	100.0	193,548	1,200	29,161
인건비	1,782,468	1,775,650	35.8	0	9	6,809
물건비	227,785	225,708	4.5	539	8	1,530
이전지출	584,505	582,621	11.7	306	1	1,577
자본지출	971,658	768,170	15.5	187,047	922	15,519
상환지출	18,869	18,841	0.4	0	0	28
전출금등	1,436,237	1,427,623	28.8	5,656	260	2,698
예비비 및 기타	6,906	5,906	0.1	0	0	1,000
내부거래	160,726	160,726	3.2	0	0	0

- 성질별 내역으로는 인건비가 1조 7,756억 5천만 원으로 전체 세출결산액의 35.8%로 가장 큰 비중을 차지하고 있고, 뒤를 이어 전출금등이 1조 4,276억 2천 3백만 원으로 28.8%, 자본지출이 7,681억 7천만 원으로 15.5%, 이전 지출이 5,826억 2천 1백만 원으로 11.7% 순임



## 다. 집행잔액 원인별 내역

(단위: 백만 원)

구 분	예산현액	보조금 반납 예정액	집행 잔액	집행잔액 원인별 현황				
				보조금 대응투자 정산잔액	계획변경 등 집행 사유 미발생	낙찰 차액	지출 잔액	예비비 및기타
합 계	5,189,154	1,200	29,161	94	2,620	2,267	23,180	1,000
유아및초중등교육	2,611,295	1,200	17,838	94	2,374	2,184	13,186	0
인적자원운용	34,898	0	730	0	28	0	702	0
교수학습활동지원	462,572	18	2,176	0	231	306	1,639	0
교육복지	296,705	260	333	0	22	50	261	0
보건급식	76,761	0	899	0	116	112	671	0
학교재정지원관리	825,753	0	9	0	0	0	9	0
학교시설여건개선	914,606	922	13,691	94	1,977	1,716	9,904	0
평생교육	9,698	0	24	0	1	1	22	0
평생교육	9,698	0	24	0	1	1	22	0
교육일반	315,921	0	1,013	0	245	82	686	0
교육행정일반	66,396	0	552	0	245	11	296	0
기관운영	67,055	0	430	0	0	71	359	0
재무활동	182,470	0	31	0	0	0	31	0
예비비	6,906	0	1,000	0	0	0	0	1,000
예비비및기타	6,906	0	1,000	0	0	0	0	1,000
인건비	2,245,334	0	9,286	0	0	0	9,286	0
인건비	2,245,334	0	9,286	0	0	0	9,286	0

○ 집행잔액 291억 6천 1백 만원의 원인별 현황은 보조금대응투자정산잔액 9천 4백만 원, 계획변경 등 집행사유 미발생 26억 2천만 원, 낙찰차액 22억 6천 7백만 원, 지출잔액 231억 8천만 원, 예비비 10억 원임

## 라. 이용·전용·이체 현황

(단위: 건, 백만 원)

구 분	건 수	금 액	주 요 사 유
이 용	0	0	
전 용	0	0	
이 체	8	1,967	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 조직 및 기능개편에 따른 기관(부서)간 예산 이체</li> <li>▶ 기관간 업무 조정에 따른 예산이체</li> </ul>

- 예산이용과 예산전용은 없으며,  
예산이체는 총 8건에 19억 6천 7백만 원으로 조직개편 및 기관간 업무 조정에 따른 이체임

## 마. 예비비 지출 현황

- 예비비 예산액 10억 원 중 사용내역 없음

## 바. 다음연도 이월액

(단위: 건, 백만 원)

구	분	건 수	금 액	주 요 사 유
합	계	155	193,548	
명 시 이 월		59	28,114	▷ 학생 안전과 학사일정을 고려한 연계 공사로 시설공사 절대공기 부족 등
사 고 이 월		23	7,069	▷ 공사 자재 납품 지연 및 기상 상황에 따른 공사 추진 지연 등
계 속 비 이 월		73	158,365	▷ 학교 신증설, 그린스마트스쿨, 학교공간혁신 사업 등

- 다음연도 이월액은 총 155건 1,935억 4천 8백만 원이며, 세부내역으로 명시이월액은 59건에 281억 1천 4백만 원, 사고이월액은 23건에 70억 6천 9백만 원, 계속비이월액은 73건에 1,583억 6천 5백만 원임

## 4. 공유재산 현재액

(단위: 백만 원, %)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 중 증감액			당해연도말 현재액	증감률
		계	증	감		
합 계	7,552,172	532,436	682,174	149,738	8,084,608	7.1
행정재산	7,503,744	533,244	652,497	119,253	8,036,988	7.1
일반재산	48,428	△808	29,677	30,485	47,620	△1.7

○ 당해연도말 공유재산 현재액은 8조 846억 8백만 원으로 전년 대비 5,324억 3천 6백만 원(7.1%)이 증가함

## 5. 물품\* 현재액

(단위: 점, 백만 원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감 현황			당해연도말 보유액
		계	취득	처분	
수 량	11,951	128	1,064	936	12,079
금 액	64,593	4,295	7,737	3,442	68,888

\*적용대상 물품: 12종 정수물품

○ 당해 연도말 정수물품 보유액은 총 1만 2,079점에 688억 8천 8백만 원으로 전년대비 수량은 128점, 금액은 42억 9천 5백만 원이 각각 증가함

## II. 재무제표

### 1. 총괄

(단위: 백만 원)

구분	재정상태			재정운영결과		
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액
2023년	7,483,929	97,448	7,386,481	4,722,619	4,487,062	235,557
2022년	7,258,656	107,732	7,150,924	5,885,731	4,305,162	1,580,569
증감	225,273	△10,284	235,557	△1,163,112	181,900	△1,345,012

- 총자산은 7조 4,839억 2천 9백만 원이고 총부채는 974억 4천 8백만 원이며, 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 7조 3,864억 8천 1백만 원임
- 총수익은 4조 7,226억 1천 9백만 원이고 총비용은 4조 4,870억 6천 2백만 원이며, 총수익에서 총비용을 차감한 운영차액이 2,355억 5천 7백만 원 발생함

### 2. 재정상태표

(단위: 백만 원, %)

구분	2023년		2022년		증감률	
	금액	비율	금액	비율		
자산 ①	유동자산	1,050,736	14.0	1,353,017	18.7	△22.3
	투자자산	48,498	0.6	51,469	0.7	△5.8
	유형자산	6,379,510	85.3	5,850,094	80.6	9.0
	무형자산	29	0.0	1,312	0.0	△97.8
	기타비유동자산	5,156	0.1	2,764	0.0	86.5
	소 계	7,483,929	100.0	7,258,656	100.0	3.1
부채 ②	유동부채	24,481	25.1	21,819	20.2	12.2
	장기차입부채	59,127	60.7	75,270	69.9	△21.4
	기타비유동부채	13,840	14.2	10,643	9.9	30.0
	소 계	97,448	100.0	107,732	100.0	△9.5
순자산 ③=①-②		7,386,481		7,150,924		3.3
부채 및 순자산총계 ④=②+③		7,483,929		7,258,656		3.1

### 3. 재정운영표

(단위: 백만 원, %)

구 분		2023년		2022년		증감률
		금액	비율	금액	비율	
수익 ①	이전수익	4,615,960	97.7	5,677,769	96.5	△18.7
	자체수익	2,221	0.1	1,816	0.0	22.3
	기타수익	104,438	2.2	206,146	3.5	△49.3
	<b>소 계</b>	<b>4,722,619</b>	<b>100.0</b>	<b>5,885,731</b>	<b>100.0</b>	<b>△19.8</b>
비용 ②	인적자원운용	33,115	0.7	32,229	0.7	2.7
	교수학습활동지원	378,487	8.4	425,084	9.9	△11.0
	교육복지	293,527	6.5	310,281	7.2	△5.4
	보건급식	47,434	1.1	66,732	1.6	△28.9
	학교재정지원관리	825,744	18.4	718,837	16.7	14.9
	학교시설여건개선	119,083	2.7	154,833	3.6	△23.1
	평생교육	6,708	0.2	7,020	0.2	△4.4
	교육행정일반	48,627	1.1	60,404	1.4	△19.5
	기관운영	18,440	0.4	19,668	0.4	△6.2
	재무활동	7,581	0.2	7,834	0.2	△3.2
	인건비	2,236,048	49.8	2,119,194	49.2	5.5
	기타비현금지출비용	464,222	10.3	375,790	8.7	23.5
	교육복지(기금)	8,046	0.2	7,256	0.2	10.9
	<b>소 계</b>	<b>4,487,062</b>	<b>100.0</b>	<b>4,305,162</b>	<b>100.0</b>	<b>4.2</b>
<b>운영차액 ①-②</b>		<b>235,557</b>		<b>1,580,569</b>		<b>△85.1</b>

#### 4. 채권현재액 현황

(단위: 백만 원, %)

채권내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
합 계	64,106	25,648	30,799	58,955	△8.0
수업료외 기타채권	256	19,695	19,705	246	△3.9
학자대여금	56,397	2,979	7,907	51,469	△8.7
임차보증금	7,299	2,973	3,178	7,094	△2.8
전신전화가입권	154	1	9	146	△5.2

- 당해연도말 채권현재액은 589억 5천 5백만 원으로 채권의 주된 내용은 학자대여금(공무원연금공단 대여학자금)과 임차보증금(충청남도교육청 공동숙소 임차보증금) 임

#### 5. 채무관리 현황

(단위: 백만 원, %)

채무내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
합 계	90,462	0	15,862	74,600	△17.5
민자리스부채	90,462	0	15,862	74,600	△17.5

- 당해연도말 채무현재액은 746억 원으로 BTL(임대형민자사업) 운영학교 투자비임

### Ⅲ. 성인지 결산

#### 1. 사업분류별 현황

(단위: 개, 백만 원, %)

사업분류	사업수	예산현액	지출액	집행률
합계	59	216,575	208,002	96.0
양성평등정책 추진사업	11	49,505	49,328	99.6
성별영향분석 평가사업	26	90,510	84,592	93.5
교육부 지정사업	22	76,560	74,082	96.8

○ 성인지 사업수는 총 59개이며, 성인지 예산현액 2,165억 7천 5백만 원 대비 지출액은 2,080억 2백만 원으로 집행률은 96.0%임

#### 2. 정책분야별 현황

(단위: 개, 백만 원, %)

정책분야	사업수	예산현액	지출액	집행률
합계	59	216,575	208,002	96.0
남녀평등 의식과 문화의 확산	33	126,101	120,027	95.2
평등하게 일할 권리와 기회의 보장	9	7,967	7,947	99.8
여성 대표성 제고 및 참여 활성화	10	9,698	9,680	99.8
일·생활 균형 사회기반 조성	1	22,877	22,844	99.9
여성폭력 근절과 여성 건강 증진	5	49,264	46,836	95.1
양성평등정책 추진체계 강화	1	668	668	100.0

#### 3. 성과목표 달성 현황

(단위: 개, %)

구분	정책과제	정책사업	단위사업	사업수(A)	목표달성(B)	목표미달성	목표달성률(B/A)
2023	11	6	24	59	48	11	81.4
2022	10	6	23	56	44	12	78.6

\*달 성: 성과 목표치 대비 달성도가 100% 이상

\*미 달 성: 성과 목표치 대비 달성도가 100% 미만



# 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
2023	5	15	71	6	58	7
			100%	8.45%	81.69%	9.86%
2022	5	15	71	4	62	5
			100%	5.63%	87.33%	7.04%

\*초과달성: 성과지표의 목표치 대비 달성도가 130% 이상

\*달 성: 성과지표의 목표치 대비 달성도가 100% 이상 130% 미만

\*미 달 성: 성과지표의 목표치 대비 달성도가 100% 미만

- 성과목표관리 비전은 “행복한 학교 학생중심 충남교육” 이며,  
 성과지표 달성도 현황은 총 71개 지표 중  
 초과달성은 6개로 8.45%  
 달성은 58개로 81.69%  
 미달성은 7개로 9.86%임

# V. 기금결산 보고서

## 1. 총괄

(단위: 백만 원)

기금명	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		소계①-②	조성액①	사용액②	
계	1,071,337	△309,802	193,244	503,046	761,535
통합재정안정화기금	998,726	△464,849	30,151	495,000	533,877
적정규모학교육성지원기금	72,611	△3,949	4,097	8,046	68,662
교육시설환경개선기금	0	158,996	158,996	0	158,996

○ 3개의 기금을 조성하여 운영하고 있으며,

당해연도말 조성액은 통합재정안정화기금이 5,338억 7천 7백만 원, 적정규모 학교육성지원기금은 686억 6천 2백만 원, 교육시설환경개선기금은 1,589억 9천 6백만 원임

## 2. 수입결산 현황

### 가. 통합재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구분	수입계획	전년도 이월	수입계획 현액	징결 수액	수납액	미수납액
합계	1,026,993	0	1,026,993	1,028,877	1,028,877	0
예금이자수입	28,267	0	28,267	30,151	30,151	0
예치금회수	998,726	0	998,726	998,726	998,726	0
교육비특별회계전입금	0	0	0	0	0	0

※ 수입계획현액과 수납액의 차액 1,884백만 원은 초과이자 수입액임

## 나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	수입계획	전 년 도 이 월	수입계획 현 액	징 결 정 수 액	수 납 액	미수납액
합 계	76,709	0	76,709	76,708	76,708	0
예금이자수입	2,262	0	2,262	2,261	2,261	0
그외수입*	106	0	106	106	106	0
예치금회수	72,611	0	72,611	72,611	72,611	0
교육비특별회계전입금	1,730	0	1,730	1,730	1,730	0

\*그외수입: 학교회계전출금반납금수입

## 다. 교육시설환경개선기금

(단위: 백만 원)

구 분	수입계획	전 년 도 이 월	수입계획 현 액	징 결 정 수 액	수 납 액	미수납액
합 계	158,996	0	158,996	158,996	158,996	0
교육비특별회계전입금	158,996	0	158,996	158,996	158,996	0

### 3. 지출결산 현황

#### 가. 통합재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	1,026,993	0	1,026,993	1,026,993	0
교육비특별회계전출금	495,000	0	495,000	495,000	0
예치금	531,993	0	531,993	531,993	0

※ 초과이자 수입액(1,884백만 원)은 이자수입 증대를 위해 교육금고에 예치

#### 나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	76,709	0	76,709	76,708	0
통폐합학교지원	8,046	0	8,046	8,046	0
예치금	68,663	0	68,663	68,662	0

#### 다. 교육시설환경개선기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	158,996	0	158,996	158,996	0
예치금	158,996	0	158,996	158,996	0

## < 별책자료 >

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

[1쪽] [메모:1] user 2024-04-11 20:22

수정

[1쪽] [메모:2] user 2024-04-11 20:22

수정

[19쪽] [메모:3] user 2024-04-11 21:42

수정

[19쪽] [메모:4] user 2024-04-11 21:42

수정

[21쪽] [메모:6] user 2024-04-11 21:42

수정

[21쪽] [메모:5] user 2024-04-11 21:42

수정