

2022회계연도 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 .....	15

〈 별책자료 〉 .....	15
----------------	----

# 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	5,519,095	5,519,095						
예산현액	5,636,172	5,636,172	230,423	177,778	1,211	0	0	51,434
결산액	5,651,377	5,420,954						

- 2022회계연도 충청남도교육비특별회계 결산총괄은,  
예산현액 5조 6,361억 7천 2백만 원 대비  
세입결산액은 5조 6,513억 7천 7백만 원(100.3%)이고,  
세출결산액은 5조 4,209억 5천 4백만 원(96.2%)임
- 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 세계잉여금은 2,304억 2천 3백만 원  
이며, 세계잉여금 내역은 다음연도이월액 1,777억 7천 8백만 원과 보조금  
반납예정액 12억 1천 1백만 원, 순세계잉여금 514억 3천 4백만 원임

## 2. 세 입 결 산

(단위: 백만 원, %)

구 분	예산현액	징수 결정액	수납액	수납률		불납 결손액	미수납액
				수납률	구성비		
합 계	5,636,172	5,651,633	5,651,377	100.0%	100.0	0	256
이전수입	5,435,915	5,449,964	5,449,964	100.0%	96.5	0	0
중앙정부이전수입	4,890,536	4,902,000	4,902,000	100.0%	86.8	0	0
지방자치단체이전수입	540,979	542,634	542,634	100.0%	9.6	0	0
기타이전수입	4,400	5,330	5,330	100.0%	0.1	0	0
자체수입	30,229	31,641	31,385	99.2%	0.5	0	256
교수학습활동수입	509	490	489	99.8%	0.0	0	0
행정활동수입	1,035	1,120	1,120	100.0%	0.0	0	0
자산수입	5,977	6,715	6,715	100.0%	0.1	0	0
이자수입	6,001	6,290	6,290	100.0%	0.1	0	0
기타수입	16,707	17,026	16,771	98.5%	0.3	0	256
기타	170,028	170,028	170,028	100.0%	3.0	0	0
전년도이월금	162,098	162,098	162,098	100.0%	2.9	0	0
금융자산회수	7,930	7,930	7,930	100.0%	0.1	0	0
내부거래	0	0	0	0.0%	0.0	0	0
예탁금및예수금	0	0	0	0.0%	0.0	0	0

○ 징수결정액 5조 6,516억 3천 3백만 원 대비 수납액은 5조 6,513억 7천 7백만 원으로 100%를 수납하였고, 미수납액은 2억 5천 6백만 원임

○ 전체세입의 96.5%를 차지하고 있는 이전수입 중

- 중앙정부이전수입이 4조 9,020억 원으로 전체세입의 86.8%를 차지하고 있고, 자치단체이전수입이 9.6%, 기타이전수입은 0.1%를 차지하고 있으며,

자체수입은 313억 8천 5백만 원으로 전체세입의 0.5%로 매우 낮은 수준이고 전년도이월금을 포함한 기타는 1,700억 2천 8백만 원으로 전체세입의 3.0%임

### 3. 세 출 결 산

#### 가. 사업별 내역

(단위: 백만 원, %)

구 분	예산현액	지출금액	구성비	다음연도 이월액	보조금 반납 예정액	집행 잔액	비율
							비율
합 계	5,636,172	5,420,954	100.0	177,778	1,211	36,229	0.6
비율	100.0	96.2		3.2	0.0	0.6	
유아및초중등교육	2,486,178	2,293,727	42.3	166,521	1,211	24,719	0.4
인적자원운용	35,441	34,360	0.6	0	0	1,081	0.0
교수학습활동지원	526,561	513,487	9.5	8,808	158	4,108	0.1
교육복지	316,302	314,097	5.8	819	864	522	0.0
보건급식	95,445	85,116	1.6	9,599	0	730	0.0
학교재정지원관리	718,862	718,837	13.2	0	0	25	0.0
학교시설여건개선	793,567	627,830	11.6	147,295	189	18,253	0.3
평생교육	11,182	11,157	0.2	0	0	25	0.0
평생교육	11,182	11,157	0.2	0	0	25	0.0
교육일반	1,004,914	991,803	18.3	11,257	0	1,854	0.0
교육행정일반	77,865	76,318	1.4	753	0	794	0.0
기관운영	103,802	92,262	1.7	10,504	0	1,036	0.0
재무활동	823,247	823,223	15.2	0	0	24	0.0
예비비	7,571	5,074	0.1	0	0	2,497	0.1
예비비및기타	7,571	5,074	0.1	0	0	2,497	0.1
인건비	2,126,327	2,119,193	39.1	0	0	7,134	0.1
인건비	2,126,327	2,119,193	39.1	0	0	7,134	0.1

- 예산현액 대비 지출액은 5조 4,209억 5천 4백만 원으로 96.2% 집행하였고, 다음연도 이월액은 1,777억 7천 8백만 원으로 3.2%, 집행잔액은 362억 2천 9백만 원으로 0.6%임(보조금반납예정액 포함 시 374억 4천만 원으로 0.7%)
- 인건비 세출결산액이 2조 1,191억 9천 3백만 원으로 전체 세출결산액의 39.1%를 차지하고 있고, 뒤를 이어 재무활동이 8,232억 2천 3백만 원으로 15.2%, 학교재정지원관리가 7,188억 3천 7백만 원으로 13.2%, 학교시설여건개선이 6,278억 3천만 원으로 11.6% 순임

## 나. 성질별 내역

(단위: 백만 원, %)

구 분	예산현액	지출액	구성비	다음연도 이월액	보조금 반납 예정액	집행 잔액	비율
합 계	5,636,172	5,420,954	100.0	177,778	1,211	36,229	0.6
인건비	1,732,024	1,728,270	31.9	0	10	3,744	0.1
물건비	214,803	212,287	3.9	139	12	2,365	0.0
이전지출	534,852	531,632	9.8	382	252	2,586	0.0
자본지출	868,937	672,582	12.4	174,701	193	21,461	0.4
상환지출	28,190	28,181	0.5	0	0	9	0.0
전출금등	1,451,410	1,444,543	26.7	2,556	744	3,567	0.1
예비비및기타	7,571	5,074	0.1	0	0	2,497	0.0
내부거래	798,385	798,385	14.7	0	0	0	0.0

- 세출 집행액 중 인건비는 1조 7,282억 7천만 원으로 전체 세출결산액의 31.9%로 가장 큰 비중을 차지하고 있고, 뒤를 이어 전출금등이 1조 4,445억 4천 3백만 원으로 26.7%, 내부거래가 7,983억 8천 5백만 원으로 14.7%, 자본지출이 6,725억 8천 2백만 원으로 12.4% 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
합 계	5,636,172	1,211	36,229	279	3,204	3,776	26,473	2,497
유아및초중등교육	2,486,178	1,211	24,719	279	2,984	3,642	17,814	0
인적자원운용	35,441	0	1,081	0	648	0	433	0
교수학습활동지원	526,561	158	4,108	0	1,790	452	1,866	0
교육복지	316,302	864	522	0	277	1	244	0
보건급식	95,445	0	730	0	152	219	359	0
학교재정지원관리	718,862	0	25	0	10	0	15	0
학교시설여건개선	793,567	189	18,253	279	107	2,970	14,897	0
평생교육	11,182	0	25	0	6	0	19	0
평생교육	11,182	0	25	0	6	0	19	0
교육일반	1,004,914	0	1,854	0	214	134	1,506	0
교육행정일반	77,865	0	794	0	171	6	617	0
기관운영	103,802	0	1,036	0	43	128	865	0
재무활동	823,247	0	24	0	0	0	24	0
예비비	7,571	0	2,497	0	0	0	0	2,497
예비비및기타	7,571	0	2,497	0	0	0	0	2,497
인건비	2,126,327	0	7,134	0	0	0	7,134	0
인건비	2,126,327	0	7,134	0	0	0	7,134	0

- 집행잔액 362억 2천 9백 만원의 원인별 내역은 보조금대응투자정산잔액 2억 7천 9백만 원, 계획변경 등 집행사유 미발생 32억 4백만 원, 낙찰차액 37억 7천 6백만 원, 지출잔액 264억 7천 3백만 원, 예비비 24억 9천 7백만 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	14	10,849	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 조직 및 기능개편에 따른 기관(부서)간 예산 이체</li> <li>▶ 진로융합교육원 설립(9.1.)에 따른 업무 이관으로 인한 예산 이체</li> </ul>

○ 예산이용과 예산전용은 없으며,

예산이체는 총 14건에 108억 4천 9백만 원으로 조직개편 및 기관 신설에 따른 기관(부서) 간 이체임

## 마. 예비비 지출 현황

(단위: 건, 백만 원)

구 분	건 수	금 액	주 요 사 유
예비비 지출	3	10,603	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 코로나19 대응 신속항원검사 도구 보급 및 이동식 PCR 검사 도입</li> <li>▶ 신속항원 검사도구 배분을 위한 용역비 지급</li> <li>▶ 공직선거법 개정(감염병환자 선거권 보장)에 따른 교육감 후보자 선거 보전비용 부족분</li> </ul>

○ 예비비는 정부 방역체계 전환으로 코로나19 변이 바이러스의 급속한 확산에 대한 대응과 「공직선거법」 개정과 같이 미리 예측이 어려운 지출 3건에 대하여 총 106억 3백만 원을 지출함

## 바. 다음연도 이월액

(단위: 건, 백만 원)

구	분	건 수	금 액	주 요 사 유
합	계	332	177,778	
명	시 이 월	168	67,221	▷ 학생 안전과 학사일정을 고려한 연계 공사로 각종 시설공사 절대공기 부족 등
사	고 이 월	61	10,975	▷ 코로나19로 해외 원자재와 부품 공급난 등
계	속 비 이 월	103	99,582	▷ 학교 신증설, 학교시설환경개선 등

- 다음연도이월액은 총 332건 1,777억 7천 8백만 원이며, 세부내역으로 명시이월액은 168건에 672억 2천 1백만 원, 사고이월액은 61건에 109억 7천 5백만 원, 계속비이월액은 103건에 995억 8천 2백만 원임

## 4. 공유재산 현재액

(단위: 백만 원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 중 증감액			당해연도말 현재액	증감률 (%)
		계	증	감		
합 계	6,989,525	562,647	660,924	98,277	7,552,172	8.0%
행정재산	6,944,398	559,346	635,914	76,568	7,503,744	8.1%
일반재산	45,127	3,301	25,010	21,709	48,428	7.3%

- 당해연도말 공유재산 현재액은 7조 5,521억 7천 2백만 원으로 전년대비 5,626억 4천 7백만 원(8.0%)이 증가함

## 5. 물품 현재액

(단위: 점, 백만 원)

구 분	전년도말 현재액	당해연도 증감 현황			당해연도말 보유액
		계	취득	처분	
수 량	11,802	149	1,527	1,378	11,951
금 액	61,678	2,915	8,898	5,983	64,593

- 당해 연도말 정수물품 현재액은 총 1만 1,951점에 645억 9천 3백만 원으로 전년대비 수량은 149점, 금액은 29억 1천 5백만 원이 각각 증가함

## II. 재무제표

### 1. 총괄

(단위: 백만 원)

구분	재정상태			재정운영결과		
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액
2022년	7,258,656	107,732	7,150,924	5,885,731	4,305,162	1,580,569
2021년	5,699,085	128,730	5,570,355	4,359,271	3,945,633	413,638
증감	1,559,571	△20,998	1,580,569	1,526,460	359,529	1,166,931

○ 총자산은 7조 2,586억 5천 6백만 원이고 총부채는 1,077억 3천 2백만 원이며, 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 7조 1,509억 2천 4백만 원임

○ 총수익은 5조 8,857억 3천 1백만 원이고 총비용은 4조 3,051억 6천 2백만 원이며, 총수익에서 총비용을 차감한 운영차액이 1조 5,805억 6천 9백만 원 발생함

### 2. 재정상태표

(단위: 백만 원)

구분		2022년		2021년		증감
		금액	비율	금액	비율	
자산 ①	유동자산	1,353,017	18.7%	437,781	7.7%	915,236
	투자자산	51,469	0.7%	75,531	1.3%	△24,062
	유형자산	5,850,094	80.6%	5,177,963	90.9%	672,131
	무형자산	1,312	0%	2,552	0.0%	△1,240
	기타비유동자산	2,764	0%	5,258	0.1%	△2,494
	<b>소 계</b>	<b>7,258,656</b>	<b>100.0%</b>	<b>5,699,085</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,559,571</b>
부채 ②	유동부채	21,819	20.2%	22,295	17.3%	△476
	장기차입부채	75,270	69.9%	99,539	77.3%	△24,269
	기타비유동부채	10,643	9.9%	6,896	5.4%	3,747
	<b>소 계</b>	<b>107,732</b>	<b>100.0%</b>	<b>128,730</b>	<b>100.0%</b>	<b>△20,998</b>
순자산 ③=①-②		7,150,924		5,570,355		1,580,569
부채 및 순자산총계 ④=②+③		7,258,656		5,699,085		1,559,571

### 3. 재정운영표

(단위: 백만 원)

구 분		2022년		2021년		증감
		금액	비율	금액	비율	
수익 ①	이전수익	5,677,769	96.5%	4,278,964	98.2%	1,398,805
	자체수익	1,816	0%	6,197	0.1%	△4,381
	기타수익	206,146	3.5%	74,110	1.7%	132,036
	<b>소 계</b>	<b>5,885,731</b>	<b>100.0%</b>	<b>4,359,271</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,526,460</b>
비용 ②	인적자원운용	32,229	0.7%	2,032,057	51.5%	△1,999,828
	교수학습활동지원	425,084	9.9%	321,393	8.1%	103,691
	교육복지	310,281	7.2%	299,571	7.6%	10,710
	보건급식	66,732	1.6%	52,364	1.3%	14,368
	학교재정지원관리	718,837	16.7%	650,884	16.5%	67,953
	학교시설여건개선	154,833	3.6%	100,901	2.6%	53,932
	평생교육	7,020	0.2%	5,912	0.2%	1,108
	교육행정일반	60,404	1.4%	85,737	2.2%	△25,333
	기관운영	19,668	0.4%	18,210	0.5%	1,458
	재무활동	7,834	0.2%	8,403	0.2%	△569
	인건비	2,119,194	49.2%	0	0.0%	2,119,194
	기타비현금지출비용	375,790	8.7%	364,922	9.2%	10,868
	교육복지(기금)	7,256	0.2%	5,279	0.1%	1,977
	<b>소 계</b>	<b>4,305,162</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,945,633</b>	<b>100.0%</b>	<b>359,529</b>
<b>운영차액 ①-②</b>		<b>1,580,569</b>		<b>413,638</b>		<b>1,166,931</b>

## 4. 채권현재액 현황

(단위: 백만 원)

채권내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
합 계	70,417	26,232	32,543	64,106	△9.0%
수업료	0	0	0	0	0.0%
수업료외 기타채권	269	16,994	17,007	256	△4.8%
학자대여금	63,500	4,934	12,037	56,397	△11.2%
임차보증금	6,484	4,304	3,489	7,299	12.6%
전신전화 가입권	164	0	10	154	△6.1%

○ 채권현재액은 641억 6백만 원으로 채권의 내용은 공무원 연금 대부분 대여장학금과 충청남도교육청 공동관사 임차보증금 등임

## 5. 채무관리 현황

(단위: 백만 원)

채무내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
합 계	115,259	0	24,797	90,462	△21.5%
공공자금관리 기금차입금	10,099	0	10,099	0	△100.0%
민자리스 부채	105,160	0	14,698	90,462	△14.0%

○ 채무현재액은 904억 6천 2백만 원으로 채무의 내용은 BTL(임대형민자사업) 운영학교 투자비임

### Ⅲ. 성인지 결산

#### 1. 사업분류별 현황

(단위: 개, 백만 원)

사업분류	사업수	예산현액	지출액	집행률
합계	56	179,977	166,269	92.4%
양성평등정책 추진사업	16	46,620	46,001	98.7%
성별영향분석 평가사업	28	82,158	74,857	91.1%
교육부 지정사업	12	51,199	45,411	88.7%

○ 성인지 사업수는 총 56개이며, 성인지 예산현액 1,799억 7천 7백만 원 대비 지출액은 1,662억 6천 9백만 원으로 집행률은 92.4%임

#### 2. 정책분야별 현황

(단위: 개, 백만 원)

정책분야	사업수	예산현액	지출액	집행률
합계	56	179,977	166,269	92.4%
남녀평등 의식과 문화의 확산	33	114,449	106,665	93.2%
평등하게 일할 권리와 기회의 보장	10	8,739	8,606	98.5%
여성 대표성 제고 및 참여 활성화	8	5,871	5,846	99.6%
일·생활 균형 사회기반 조성	1	14,637	14,636	100.0%
여성폭력 근절과 여성 건강 증진	4	36,281	30,516	84.1%

#### 3. 성과목표 달성 현황

(단위: 개)

구분	정책과제	정책사업	단위사업	사업수(A)	목표달성(B)	목표미달성	목표달성률(B/A)
2022	10	6	23	56	44	12	78.6%
2021	10	6	25	54	36	18	66.7%

\*달 성: 성과 목표치 대비 달성도가 100% 이상인 지표수

\*미 달 성: 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
2022	5	15	71	4	62	5
			100%	5.63%	87.33%	7.04%
2021	5	15	71	6	60	5
			100%	8.45%	84.51%	7.04%

\*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 71개 지표 중  
초과달성은 4개로 5.63%  
달성은 62개로 87.33%  
미달성은 5개로 7.04%임

# V. 기금결산 보고서

## 1. 총괄

(단위: 백만 원)

기 금 명	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		소계①-②	조성액①	사용액②	
계	278,368	792,969	800,225	7,256	1,071,337
교육재정안정화기금	206,960	791,766	791,766	0	998,726
적정규모학교육성지원기금	71,408	1,203	8,459	7,256	72,611

- 2개의 기금을 조성하여 운영하고 있으며,  
 결산 현재액은 교육재정안정화기금이 9,987억 2천 6백만 원, 적정  
 규모학교육성지원기금은 726억 1천 1백만 원임

## 2. 수입결산 현황

### 가. 교육재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구 분	수입계획	전 년 도 이 월	수입계획 현 액	징 결 수 정 액	수 납 액	미수납액
합 계	998,726	0	998,726	998,726	998,726	0
예금이자수입	1,181	0	1,181	1,181	1,181	0
예치금회수	206,960	0	206,960	206,960	206,960	0
교육비특별회계전입금	790,585	0	790,585	790,585	790,585	0

### 나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	수입계획	전 년 도 이 월	수입계획 현 액	징 결 수 정 액	수 납 액	미수납액
합 계	79,867	0	79,867	79,867	79,867	0
예금이자수입	578	0	578	578	578	0
그외수입	81	0	81	81	81	0
예치금회수	71,408	0	71,408	71,408	71,408	0
교육비특별회계전입금	7,800	0	7,800	7,800	7,800	0

### 3. 지출결산 현황

#### 가. 교육재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	998,726	0	998,726	998,726	0
예치금	998,726	0	998,726	998,726	0

#### 나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이 월 액
합 계	79,867	0	79,867	79,867	0
통폐합학교지원	7,256	0	7,256	7,256	0
예치금	72,611	0	72,611	72,611	0

#### < 별책자료 >

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