

2021회계연도 충청남도교육청
결 산 개 요

차 례

I. 세입·세출 결산

1. 결산총괄	1
2. 세입결산	2
3. 세출결산	3
4. 공유재산 현재액	7
5. 물품 현재액	7

II. 재무제표

1. 총괄	8
2. 재정상태표	8
3. 재정운영표	9
4. 채권 현재액 현황	10
5. 채무 현재액 현황	10

III. 성인지 결산

1. 사업분류별 현황	11
2. 정책분야별 현황	11
3. 성과목표 달성 현황	11

IV. 예산의 성과보고서

1. 비전	12
2. 성과지표 달성도 현황	12

V. 기금결산 보고서

1. 총괄	13
2. 수입결산 현황	13
3. 지출결산 현황	14

〈 별책자료 〉	14
----------------	----

I. 세입·세출 결산

1. 결산 총괄

(단위: 백만 원)

구 분	세 입	세 출	세계잉여금					
			소계	이월액	보조금실제 반납예정액		지방교육채 상 환	순세계 잉여금
					보조금 반납액	교부 차액		
예산액	4,194,904	4,194,904						
예산현액	4,390,052	4,390,052	162,098	117,077	1,956	0	0	43,065
결산액	4,413,060	4,250,962						

*보조금반납액: '21회계연도 결산부터 국고보조금 외 지방자치단체보조금과 기타보조금 추가

- 2021회계연도 충청남도교육비특별회계 결산총괄은,
 예산현액 4조 3,900억 5천 2백만 원 대비
 세입결산액은 4조 4,130억 6천만 원(100.5%)이고,
 세출결산액은 4조 2,509억 6천 2백만 원(96.8%)임
- 세입결산액에서 세출결산액을 차감한 잉여금은 1,620억 9천 8백만 원이며,
 세계잉여금 내역은 다음연도 이월액 1,170억 7천 7백만 원과 보조금
 반납예정액 19억 5천 6백만 원, 순세계잉여금 430억 6천 5백만 원임

2. 세 입 결 산

(단위: 백만 원)

구 분	예산현액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액	수납률 (%)
합 계	4,390,052	4,413,330	4,413,060	1	269	99.99
이전수입	4,110,507	4,134,854	4,134,854	0	0	100.00
중앙정부이전수입	3,596,810	3,611,120	3,611,120	0	0	100.00
지방자치단체이전수입	509,526	518,606	518,606	0	0	100.00
기타이전수입	4,171	5,128	5,128	0	0	100.00
자체수입	42,466	41,397	41,127	1	269	99.35
교수-학습활동수입	177	153	152	1	0	99.35
행정활동수입	340	472	472	0	0	100.00
자산수입	14,153	15,293	15,293	0	0	100.00
이자수입	2,501	2,797	2,797	0	0	100.00
금융자산회수	7,071	7,091	7,091	0	0	100.00
기타수입	18,224	15,591	15,322	0	269	98.27
기타	237,079	237,079	237,079	0	0	100.00
전년도이월금	237,079	237,079	237,079	0	0	100.00

- 징수결정액 4조 4,133억 3천만 원 대비 수납액은 4조 4,130억 6천만 원으로 99.9%를 수납하였고, 불납결손액은 1백만 원, 미수납액은 2억 6천 9백만 원임
- 중앙정부이전수입이 3조 6,111억 2천만 원으로 전체세입의 81.8%를 차지하고 있으며, 자치단체이전수입은 11.8%, 자체수입은 0.9%로 매우 낮은 수준이고, 전년도이월금은 2,370억 7천 9백만 원으로 전체세입의 5.4%임

3. 세 출결 산

가. 사업별 내역

(단위: 백만 원)

구 분	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납액	집행잔액 원인별 내역						소계	비용률* (%)
					보조금 정산잔액	예산 절감액	계획변경 집행유발액	누락차액	지출잔액	예비비		
합 계	4,390,052	4,250,962	117,077	1,956	55	0	1,628	2,075	14,619	1,680	20,057	0.46
유아및초중등교육	3,996,279	3,881,244	96,456	1,956	55	0	1,393	1,816	13,361	0	16,625	0.42
인적자원운용	2,041,734	2,033,868	16	0	0	0	33	0	7,817	0	7,850	0.38
교수-학습활동지원	411,234	371,142	38,778	82	8	0	240	190	794	0	1,232	0.30
교육복지지원	301,557	299,588	0	1,839	0	0	13	3	114	0	130	0.04
보건/급식/체육활동	64,437	62,042	1,179	0	0	0	897	100	220	0	1,217	1.89
학교재정지원관리	663,381	663,035	0	0	0	0	10	63	273	0	346	0.05
학교교육여건개선사업	513,936	451,569	56,483	35	47	0	200	1,460	4,143	0	5,850	1.14
평생·직업교육	10,936	10,922	0	0	0	0	0	0	14	0	14	0.13
평생교육	10,936	10,922	0	0	0	0	0	0	14	0	14	0.13
교육일반	371,617	349,256	20,621	0	0	0	235	259	1,244	0	1,738	0.47
교육행정일반	254,246	253,065	347	0	0	0	228	16	589	0	833	0.33
기관운영관리	83,174	62,090	20,274	0	0	0	7	243	559	0	809	0.97
지방채상환밀리스로	34,197	34,101	0	0	0	0	0	0	96	0	96	0.28
예비비	11,220	9,540	0	0	0	0	0	0	0	1,680	1,680	14.97
예비비및기타	11,220	9,540	0	0	0	0	0	0	0	1,680	1,680	14.97

*비용률: 보조금반납예정액 1,956백만 원을 제외한 값의 예산현액 대비 비율이며, 보조금반납예정액 포함 시 0.50%(22,013백만 원)

- 예산현액 대비 지출액은 4조 2,509억 6천 2백만 원으로 96.8% 지출, 다음연도 이월액은 1,170억 7천 7백만 원으로 2.7%, 집행잔액은 200억 5천 7백만 원으로 불용률은 0.46%임(보조금반납예정액 포함 시 집행잔액은 220억 1천 3백만 원으로 0.50%)
- 인적자원운용 지출이 2조 338억 6천 8백만 원으로 전체의 47.8%를 차지하였고, 학교재정지원관리 15.6%, 학교교육여건개선시설 10.6%, 교수-학습활동지원 8.7% 순임

나. 불용액 원인별 내역

(단위: 백만 원)

성질별 (목그룹)	집행잔액 원인별 내역					집행잔액 원인별 내역				
	예산현액	보조금 반납액	집행잔액	보조금 대응투자 정산잔액	예산 절감액	산 감액	계획변경등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출잔액	예비비
합 계	4,390,052	1,956	20,057	55	0	1,628	2,075	14,619	1,680	20,057
인건비	1,672,016	10	4,687	0	0	68	0	4,619	0	4,687
물건비	172,569	49	2,141	0	0	67	82	1,992	0	2,141
이전지출	499,403	13	2,368	0	0	45	1	2,322	0	2,368
자본지출	620,568	36	7,601	49	0	349	1,990	5,213	0	7,601
상환지출	29,866	0	9	0	0	0	0	9	0	9
전출금등	1,240,870	1,848	1,571	6	0	1,099	2	464	0	1,571
예비비및기타	11,220	0	1,680	0	0	0	0	0	1,680	1,680
내부거래	143,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- 집행잔액 200억 5천 7백만 원의 원인별 내역은 보조금대응투자정산잔액 5천 5백만 원, 계획변경등집행사유 미발생 16억 2천 8백만 원, 낙찰차액 20억 7천 5백만 원, 지출잔액 146억 1천 9백만 원, 예비비 16억 8천만 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	2	9,173	<ul style="list-style-type: none"> ▷ 스포츠클럽 활동의 비대면 전환으로 과목 변경 ▷ 예기치 못한 교육공무직 인건비 증가로 전용
이 체	18	8,562	<ul style="list-style-type: none"> ▷ 조직 기능 개편에 따른 업무 이관으로, 부서 간 예산 이체

- 예산이용은 없으며, 예산전용은 코로나19 관련 사업계획 변경 등으로 총 2건에 91억 7천 3백만 원을 전용하였고, 예산이체는 총 18건에 85억 6천 2백만 원으로 조직개편에 따른 부서 간 이체임

라. 예비비 지출 현황

(단위: 백만 원)

구 분	건 수	금 액	주 요 사 유
예 비 비 지 출	2	14,598	<ul style="list-style-type: none"> ▷ 코로나19 대응 학교 내 방역 인력 지원 ▷ 천안중부고 환매권 관련 민사소송 대법원 패소 판결에 따른 손해배상금

- 예비비는 코로나19 대응과 손해배상금 지급과 같이 미리 예측이 어려운 2건에 대하여 총 145억 9천 8백만 원을 지출함

마. 다음연도 이월액

(단위: 백만 원)

구	분	건 수	금 액	주 요 사 유
합	계	140	117,077	
명 시 이 월		67	27,398	▷ 학생 안전과 학사일정을 고려한 연계 공사로 각종 시설공사 절대공기 부족 등
사 고 이 월		15	3,674	▷ 코로나19로 해외 원자재와 부품 공급난 등
계 속 비 이 월		58	86,005	▷ 학교 신증설 등

- 명시이월액은 67건에 273억 9천 8백만 원, 사고이월액은 15건에 36억 7천 4백만 원, 계속비이월액은 58건에 860억 5백만 원으로 이월총액은 1,170억 7천 7백만 원임

4. 공유재산 현재액

(단위: 백만 원)

구분	전년도말 현재액	당해연도중 증감액			당해연도말 현재액	증감률 (%)
		계	증	감		
합계	6,748,285	241,240	370,546	129,306	6,989,525	3.6%
행정재산	6,699,947	244,451	351,944	107,493	6,944,398	3.6%
일반재산	48,338	△3,211	18,602	21,813	45,127	△6.6%

- 당해연도말 공유재산 현재액은 6조 9,895억 2천 5백만 원으로 전년 대비 3.6%인 2,412억 4천만 원이 증가함

5. 물품 현재액

(단위: 백만 원, 점)

구분	전년도말 현재액	당해연도 증감 현황			당해연도말 보유액
		계	취득	처분	
수량	11,851	△49	1,585	1,634	11,802
금액	53,176	8,502	13,545	5,043	61,678

- 당해연도말 정수물품 현재액은 총 1만 1,802점에 616억 7천 8백만 원으로 전년대비 49점 감소했으나 금액은 85억 2백만 원이 증가함

II. 재무제표

1. 총괄

(단위: 백만 원)

구분	재정상태			재정운영결과		
	총자산	총부채	순자산	총수익	총비용	운영차액
2021년	5,699,085	128,730	5,570,355	4,359,271	3,945,633	413,638
2020년	5,360,800	204,083	5,156,717	3,872,493	3,619,480	253,013
증감	338,285	△75,353	413,638	486,778	326,153	160,625

- 총자산은 5조 6,990억 8천 5백만 원이고, 총부채는 1,287억 3천만 원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 5조 5,703억 5천 5백만 원임
- 총수익은 4조 3,592억 7천 1백만 원이고, 총비용은 3조 9,456억 3천 3백만 원으로 총수익에서 총비용을 차감한 운영차액은 4,136억 3천 8백만 원 발생함

2. 재정상태표

(단위: 백만 원)

구분	2021년		2020년		증감	
	금액	비율	금액	비율		
자산 ①	유동자산	437,781	7.7%	414,846	7.8%	22,935
	투자자산	75,531	1.3%	73,791	1.4%	1,740
	유형자산	5,177,963	90.9%	4,865,524	90.6%	312,439
	무형자산	2,552	0.0%	3,913	0.1%	△1,361
	기타비유동자산	5,258	0.1%	2,726	0.1%	2,532
	소 계	5,699,085	100.0%	5,360,800	100.0%	338,285
부채 ②	유동부채	22,295	17.3%	88,134	43.2%	△65,839
	장기차입부채	99,539	77.3%	115,254	56.5%	△15,715
	기타비유동부채	6,896	5.4%	695	0.3%	6,201
	소 계	128,730	100.0%	204,083	100.0%	△75,353
순자산 ③=①-②		5,570,355		5,156,717		413,638
부채 및 순자산총계 ④=②+③		5,699,085		5,360,800		338,285

3. 재정운영표

(단위: 백만 원)

구 분		2021년		2020년		증감
		금액	비율	금액	비율	
수익 ①	이전수익	4,278,964	98.2%	3,763,131	97.1%	515,833
	자체수익	6,197	0.1%	33,757	0.9%	△27,560
	기타수익	74,110	1.7%	75,605	2.0%	△1,495
	소 계	4,359,271	100.0%	3,872,493	100.0%	486,778
비용 ②	인적자원운용	2,032,057	51.5%	1,881,887	51.9%	150,170
	교수학습활동지원	321,393	8.1%	235,064	6.5%	86,329
	교육복지지원	299,571	7.6%	350,892	9.7%	△51,321
	보건/급식/체육활동	52,364	1.3%	41,043	1.1%	11,321
	학교재정지원관리	650,884	16.5%	634,785	17.5%	16,099
	학교교육여건개선시설	100,901	2.6%	57,664	1.6%	43,237
	평생교육	5,912	0.2%	3,687	0.1%	2,225
	교육행정일반	85,737	2.2%	31,057	0.9%	54,680
	기관운영관리	18,210	0.5%	15,857	0.4%	2,353
	지방채상환·리스료	8,403	0.2%	9,361	0.3%	△958
	기타비현금지출비용	364,922	9.2%	352,535	9.8%	12,387
	교육복지지원(기금)	5,279	0.1%	5,648	0.2%	△369
	소 계	3,945,633	100.0%	3,619,480	100.0%	326,153
	운영차액 ①-②		413,638		253,013	

4. 채권 현재액 현황

(단위: 백만 원)

채권내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
수업료	3	5,367	5,370	0	△100.0%
수업료외 기타채권	145	15,453	15,329	269	85.5%
학자대여금	69,411	7,103	13,014	63,500	△8.5%
임차보증금	5,790	5,288	4,594	6,484	12.0%
전신전화 가입권	197	0	33	164	△16.8%
합 계	75,546	33,211	38,340	70,417	△6.8%

○ 채권현재액은 704억 1천 7백만 원으로 채권의 내용은 공무원 연금 대부 대여장학금과 공무원노동조합 사무실 임차 보증금 등임

5. 채무 현재액 현황

(단위: 백만 원)

채무내용	전년도말 현재액	증 감 액		당해연도말 현재액	증감율
		발 생	소 멸		
공공자금 관리기금 차입금	54,600	0	44,501	10,099	△81.5%
민자리스 부채	119,396	0	14,236	105,160	△11.9%
합 계	173,996	0	58,737	115,259	△33.8%

○ 채무현재액은 1,152억 5천 9백만 원으로 채무의 내용은 학교 신·증설과 교육환경 개선 등 차입금과 BTL(임대형민자사업) 운영 학교 투자비임

Ⅲ. 성인지 결산

1. 사업분류별 현황

(단위: 백만 원)

사 업 분 류	사업수	예산현액	지출액	집행률
합 계	54	107,214	104,016	97.0%
양성평등정책 추진사업	8	9,311	9,250	99.3%
성별영향분석 평가사업	31	66,462	63,885	96.1%
교육부 지정사업	15	31,441	30,881	98.2%

○ 성인지 사업수는 총 54개이며, 성인지 예산현액 1,072억 1천 4백만 원 대비 지출액은 1,040억 1천 6백만 원으로 집행률은 97%임

2. 정책분야별 현황

(단위: 백만 원)

정 책 분 야	사업수	예산현액	지출액	집행률
합 계	54	107,214	104,016	97.0%
남녀평등 의식과 문화의 확산	31	66,120	63,708	96.4%
평등하게 일할 권리와 기회의 보장	11	11,361	11,203	98.6%
여성 대표성 제고·참여 활성화	7	636	621	97.6%
일·생활 균형 사회기반 조성	1	9,566	9,548	99.8%
여성폭력 근절과 여성 건강 증진	4	19,531	18,936	97.0%

3. 성과목표 달성 현황

구 분	정책과제	정책사업	단위사업	사업수(A)	목표달성(B)	목표미달성	목표달성률(B/A)
2021	10개	6개	25개	54개	36개	18개	66.7%
2020	9개	6개	27개	49개	31개	18개	63.2%

*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
2021	5	15	71	6	60	5
			100%	8.45%	84.51%	7.04%
2020	5	15	67	10	51	6
			100%	14.93%	76.11%	8.96%

*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 지표수 중
초과달성은 6개로 8.45%
달성은 60개로 84.51%
미달성은 5개로 7.04%임

V. 기금결산 보고서

1. 총괄

(단위: 백만 원)

기금명	전년도말 조성액	당해연도 증감액			당해연도말 조성액
		소계①-②	조성액①	사용액②	
계	138,817	139,551	144,830	5,279	278,368
교육재정안정화기금	64,165	142,795	142,795	0	206,960
적정규모학교육성지원기금	74,652	△3,244	2,035	5,279	71,408

○ 2개의 기금을 조성하여 운영하고 있으며, 결산 현재액은 교육재정안정화 기금이 2,069억 6천만 원, 적정규모학교육성 지원기금은 714억 8백만 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	206,968	0	206,968	206,960	206,960	0
예금이자수입	463	0	463	455	455	0
예치금회수	64,165	0	64,165	64,165	64,165	0
교육비특별회계전입금	142,340	0	142,340	142,340	142,340	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	76,687	0	76,687	76,687	76,687	0
예금이자수입	780	0	780	780	780	0
그외수입	55	0	55	55	55	0
예치금회수	74,652	0	74,652	74,652	74,652	0
교육비특별회계전입금	1,200	0	1,200	1,200	1,200	0

3. 지출결산 현황

가. 교육재정안정화기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이월액
합 계	206,968	0	206,968	206,960	0
예치금	206,968	0	206,968	206,960	0

나. 적정규모학교육성 지원기금

(단위: 백만 원)

구 분	지출계획	전년도 이월액	지출계획 현 액	지출액	다음연도 이월액
합 계	76,687	0	76,687	76,687	0
통폐합학교지원	5,279	0	5,279	5,279	0
예치금	71,408	0	71,408	71,408	0

< 별책자료 >

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