

2. 2018년도 대구광역시교육비특별회계 제1회 추가경정 예산안 심사보고서

I. 심사과정

- 제출일자 : 2018년 4월 6일
- 제출자 : 대구광역시교육감
- 회부일자 : 2018년 4월 20일
- 상정 및 의결 : 제257회 대구광역시의회 임시회
· 제1차 예산결산특별위원회 상정 및 의결(2018. 4. 24)

II. 제안설명 요지(설명자 : 부교육감 정종철)

추가경정 예산안의 총 규모는 세입·세출 각각 3조 3,963억 원으로
기정예산[3조 1,408억원] 보다 2,555억 원이 증액[8.1%]되었음.

먼저, 세입부분에 대하여 말씀드리겠습니다.

중앙정부 이전수입은 총 세입예산의 77.3%인 2조 6,243억 원으로
기정예산 대비 1,987억 원이 증액되었음.

주요 내역을 말씀드리면 보통교부금 확정 증액분 544억 원, 정부 세계잉여금 정산분 1,343억 원과 혁신교육확산지원 등 특별교부금 94억 원, SW교육선도학교운영 등 국고보조금 6억 원이각 각 증액되었음.

지방자치단체 이전수입은 총 세입예산의 17.1%인 5,801억 원으로
기정예산 대비 71억 원이 증액되었음.

주요 내역을 말씀드리면 법정이전수입인 지방교육재정교부금보전금
[정산분 등] 53억 원이 증액되었으며,

비법정이전수입인 국사립초 학교밥상비 지원[6교] 4억 원, 원어민 보조교사 지원비[서구, 남구] 14억 원 등 자치단체전입금이 증액되었고,

공공도서관 야간개관 연장운영비 등 국고전입금 Δ1억 원이 감액되었음.

전년도 이월금은 총 세입예산의 3.1%인 1,077억 원으로 기정예산 대비 497억 원이 증액되었음.

주요 내역을 말씀드리면 2017년도 결산에서 발생한 순세계잉여금 483억 원과
국가 및 자치단체 보조금 사용잔액 14억 원이 각 각 증액되었음.

다음은 세출부분에 대하여 말씀드리겠습니다.

먼저, 성질별로 말씀드리면

○ 인건비에	Δ3억 원 을
감액하였고,	
○ 물건비에	10억 원
○ 이전지출에	101억 원
○ 자산취득에	528억 원
○ 상환지출에	1,499억 원
○ 전출금에	271억 원
○ 예비비및기타에	149억 원 을

각각 증액하였음.

다음은 부문별로 말씀드리겠습니다.

유아 및 초·중등교육 부문은 세출예산안의 89.3%인 3조 317억 원으로
기정예산[2조 9,456억 원]보다 861억 원[2.9%]을 증액하였음.
주요내역을 말씀드리면

○ 인적자원운용에	156억 원
○ 교수-학습활동지원에	127억 원
○ 교육복지지원에	11억 원
○ 보건/급식/체육 활동에	45억 원
○ 학교재정지원관리에	36억 원
○ 학교교육여건개선시설에	486억 원 을

각각 증액하였음.

다음, 평생·직업교육 부문은 세출예산안의 0.2%인 84억 원으로
기정예산[81억 원]보다 3억 원[3.5%]을 증액하였음.
주로 독서문화진흥 사업이 증액되었음.

다음, 교육일반 부문은 세출예산안의 10.5%인 3,562억 원으로
기정예산[1,871억 원]보다 1,691억 원[90.4%]을 증액하였음.
주요내역을 말씀드리면

○ 교육행정일반에	2억 원
○ 기관운영관리에	41억 원
○ 지방채상환및리스크	1,499억 원
○ 예비비및기타에	149억 원 을

각각 증액하였음.

주요 세출사업에 대해 말씀드리면

우선, 미세먼지 대책으로 교실 내 공기정화장치 설치비 43억 원[264교]과
다목적교실(강당) 증축비 105억 원을[2교 ⇒ 5교] 반영하였고,
본예산 편성시 재정여건상 충분히 반영하지 못한 단위학교 교육여건 개선을 위해 화장실 개선 및
교실문 교체[138억원] 등 환경개선사업비 180억 원과 학교밥상시설 및 체육시설 개선 등 단위학교
시설개선비 74억 원을 증액하였음.

▶ 노후시설 개선(4교, 지역교육현안수요사업)	37	억원
▶ 대구외고 기숙사 승강기, 다사고 기숙사 집기	5	"
▶ 학교밥상시설 개선(7교)	55	"
▶ 학교체육시설 개선(3교)	14	"
▶ 정보학교 하모니카단 연습실 구축	2	"
▶ 대구소프트웨어고 실습실 등 리모델링	3	"

더불어, 학교 신증설비 131억 원과 구산업문화예술학교 시설 개선비 40억 원, 해양수련원 직원 숙소 동 증축비 36억 원, 행정기관 운영비 12억 원 등 기정예산 성립 후 사업추진 부족분을 각 각 증액하였고,

<ul style="list-style-type: none"> ▸ 구지2유치원, 옥포지구1중, 국제고 신축 ▸ 노변초, 신명고 교실 증축 ▸ 협성중 통합학교 증축 및 리모델링 	100 11 20	억 원 " "
<ul style="list-style-type: none"> ▸ 과학교육원 녹색학습원 운영(업무이관) ▸ 교육시설지원센터 집기 확충 및 운영 ▸ 양사재, 청람관 가구 및 비품 확충 등 ▸ 교육정보원 무선인터넷기기 교체, “교육수도 대구” 발간 등 	5 3 3 1	" " " "

소프트웨어교육 체험실 구축·운영[6억원], 대구글로벌교육센터 VR체험실 구축[5억원] 등 안전체험교실 이용 학생 버스 지원 등 주요 현안사업비 15억 원을 반영하였으며,

SW선도학교 운영, 직업계고 실습지원 등 국가시책사업[13억원]과

원어민 보조교사 지원, 국사립초 무상 급식 지원 등 지자체 보조금 사업[22억원] 35억 원을 증액하였음.

재정의 효율적 운용을 위해 사업계획 변경에 따른 불용예정액 Δ11억 원을 감액하고 지방교육채[2015년] 조기상환금 1,499억 원과 누리과정비 등 보조금 집행잔액 반환금 30억 원을 반영하였으며,

또한, 명예퇴직자 증가와 교육공무직원 처우개선에 따른

교직원 인건비 247억 원과 새로운 교육수요에 대비한 예비비

119억 원을 각 각 증액하였음.

<ul style="list-style-type: none"> ▸ 교원 명예퇴직수당 및 법정부담금 ▸ 교원 성과상여금(기준액 인상) ▸ 교육공무직 인건비 및 퇴직적립금 	107 8 132	억 원 " "
--	-----------------	---------------

Ⅲ. 검토보고 요지(보고자 : 운영전문위원 박재봉)

□ 예산규모

(단위 : 백만원)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감율 (%)
세 입	계	3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
	이 전 수 입	3,204,848	94.4	2,999,051	95.5	205,797	6.9
	자 체 수 입	47,186	1.4	47,186	1.5	-	-
	차 입 (지 방 교 육 채)	36,548	1.1	36,548	1.2	-	-
	기 타 (전 년 도 이 월 금)	107,709	3.1	58,000	1.8	49,709	85.7
세 출	계	3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
	유 아 및 초 중 등 교 육	3,031,673	89.3	2,945,599	93.8	86,074	2.9
	인 적 자 원 운 용	1,504,288	44.3	1,488,712	47.4	15,576	1.0
	교 수 학 습 활 동 지 원	218,725	6.4	205,973	6.6	12,752	6.2
	교 육 복 지 지 원	376,007	11.1	374,955	11.9	1,052	0.3
	보 건 · 급 식 · 체 육 활 동	44,075	1.3	39,562	1.3	4,513	11.4
	학 교 재 정 지 원 관 리	594,884	17.5	591,301	18.8	3,583	0.6
	학 교 교 육 여 건 개 선 시 설	293,694	8.7	245,096	7.8	48,598	19.8
	평 생 직 업 교 육	8,421	0.2	8,140	0.3	281	3.5
	교 육 일 반	356,197	10.5	187,046	5.9	169,151	90.4

■ 2018년도 대구광역시 교육비특별회계 제1회 추가경정 세입·세출예산안의 총규모는 3조 3,962억 9,100만원으로 기정예산액 보다 2,555억 600만원(8.1%) 증액되었음.

2 세입·세출 주요 편성내역

1. 세입부문

- 중앙정부, 자치단체 등 이전수입은 2,058억원 증액되었음.
- 보통교부금 확정 교부액 1,887억원 증액,
- '혁신교육 확산 지원' 등 특별교부금 26개 사업 94억원 증액,
- '소프트웨어 교육선도학교 운영' 등 국고보조금 6억원 증액,
- 지방교육재정교부금 보전금 53억원 증액,
- 학기중 급식비 지원 등 비법정이전수입 18억원 증액
- 순세계잉여금 등 전년도이월금은 497억원 증액되었음.

2. 세출부문

○ 정규직 인건비(교원, 지방공무원, 교육전문직원)	93억원
○ 비정규직 인건비(교육공무직원, 계약제교원)	132억원
○ 학교 신증설비(신축 3교, 증축 2교)	131억원
○ 다목적 강당 증축(5교)	76억원
○ 학교 환경개선사업	180억원
○ 학교 급식시설 개선	55억원
○ 공기정화장치 설치비	43억원
○ 지방교육채 상환	1,499억원

등으로 총 2,555억원 증액하였음.

3 세입예산

1. 총괄

(단위 : 백만원)

구분		예산액	구성비	기정예산액	구성비	증감액	증감율(%)
계		3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
이전수입		3,204,848	94.4	2,999,051	95.5	205,797	6.9
	중앙정부이전수입	2,624,296	77.3	2,425,547	77.2	198,749	8.2
	지방자치단체이전수입	580,126	17.1	573,082	18.2	7,044	1.2
	기타이전수입	426	0.0	422	0.0	4	0.9
자체수입		47,186	1.4	47,186	1.5	-	-
	교수·학습활동수입	34,920	1.0	34,920	1.1	-	-
	행정활동수입	2,029	0.1	2,029	0.1	-	-
	자산수입	4,318	0.1	4,318	0.1	-	-
	이자수입	2,829	0.1	2,829	0.1	-	-
	기타수입	3,090	0.1	3,090	0.1	-	-
차입		36,548	1.1	36,548	1.2	-	-
	지방교육채	36,548	1.1	36,548	1.2	-	-
기타		107,709	3.1	58,000	1.8	49,709	85.7
	전년도이월금	107,709	3.1	58,000	1.8	49,709	85.7

■ 세입예산 총규모는 기정예산액 보다 2,555억 600만원(8.1%) 증액된
 3조 3,962억 9,100만원임.

2. 재원별 세입예산

가. 이전수입

① 중앙정부이전수입

(단위 : 백만원)

과 목		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
관 · 항	목		구성비		구성비		증감율 (%)
계		2,624,296	100.0	2,425,547	100.0	198,749	8.2
지방교육재정교부금		2,424,485	92.4	2,226,374	91.8	198,111	8.9
	보 통 교 부 금	2,368,452	90.3	2,179,739	89.9	188,713	8.7
	특 별 교 부 금	56,033	2.1	46,635	1.9	9,398	20.2
국 고 보 조 금		13,432	0.5	12,794	0.5	638	5.0
특 별 회 계 전 입 금		186,379	7.1	186,379	7.7	-	-

○ 중앙정부이전수입은 기정예산액 보다 1,987억 4,900만원(8.2%) 증액된

2조 6,242억 9,600만원으로 전체 세입예산의 77.3%를 차지하고 있으며,

○ 보통교부금²⁾은 2조 3,684억 5,200만원으로 2018년 보통교부금 확정교부에 따라 기정 예산액 보다 1,887억 1,300만원(8.7%)이 증액되었음.○ 특별교부금³⁾은 560억 3,300만원으로 혁신교육확산 지원 등 26개 사업 추진을 위해 기정예산액 보다 93억 9,800만원(20.2%)이 증액되었음.

2) 보통교부금은 기준재정수입액이 기준재정수요액에 미달하는 경우 그 미달액을 교부하는 것으로 당해 연도의 내국세 총액의 20.27%의 100분의 97에 해당하는 금액임.

3) 특별교부금은 교육의 균형있는 발전을 도모하기 위해 회계연도중에 발생한 특별한 교육관련 국가정책사업, 지역교육현안수요 및 재해대책수요 등에 지원하기 위한 중앙정부 이전수입으로 재원은 당해 연도의 내국세 총액의 20.27%의 100분의 3에 해당하는 금액임.

《 특별교부금 편성 내역》

(단위 : 백만원)

연번	사 업 명	예산액	연번	사 업 명	예산액
	계	9,398			
1	고교교육력 제고	50	12	농업마이스터고수영장건립(2년차분)	700
2	혁신교육 확산 지원	255	13	교육국제화특구지원(달서구,북구)	1,155
3	창의융합교육기반마련	△25	14	대구산업문화예술학교교육시설 개선	1,918
4	교육과정및교과서운영	△17	15	울하초실내야구연습장증축	452
5	ICT연계교육 및 SW교육활성화지원	△80	16	수창초노후시설개선	427
6	교원의 전문성강화	△43	17	학교밥상시설개선(학남고,정산고)	976
7	교육소외계층 지원	367	18	경혜여중노후시설개선	686
8	학생건강 및 안전	161	19	대구체육고화장실및샤워실대수선	1,852
9	인성체육 및 예술교육활성화	10	20	다사초노후시설개선	317
10	직업교육	△2	21	감교부 (6개사업)	△90
11	지방교육재정 운영지원	329			

- 국고보조금은 134억 3,200만원으로 소프트웨어 교육선도학교 운영 등을 위해 기정예산액 보다 6억 3,800만원이 증액되었음.

《 국고보조금 편성 내역 》

(단위 : 백만원)

연번	사 업 명	예산액	연번	사 업 명	예산액
	계	638			
1	전국소년체전지원 (문화체육관광부)	△2	4	U-도서관서비스구축지원 (문화체육관광부)	130
2	초등학교스포츠강사배치지원(문화체육관광부)	32	5	공공도서관독서보조기기지원(문화체육관광부,북부)	5
3	SW교육선도교육청운영 (과학기술정보통신부)	460	6	문화예술기관연수단원지원 (문화체육관광부)	13

② 지방자치단체이전수입

(단위 : 백만원)

과 목		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
관·항	목		구성비		구성비		증감율(%)
계		580,126	100.0	573,082	100.0	7,044	1.2
	법 정 이 전 수 입	526,930	90.8	521,640	91.0	5,290	1.0
	지 방 교 육 세 전 입 금	273,688	47.2	273,688	47.8	0	0.0
	담 배 소 비 세 전 입 금	78,367	13.5	78,367	13.7	0	0.0
	시 도 세 전 입 금	111,803	19.3	111,803	19.5	0	0.0
	학 교 용 지 일 반 회 계 부 금	15,000	2.6	15,000	2.6	0	0.0
	지 방 교 육 재 정 교 부 금 보 전	46,708	8.1	41,418	7.2	5,290	12.8
	교 육 급 여 보 조 금	1,364	0.2	1,364	0.2	0	0.0
	비 법 정 이 전 수 입	53,196	9.2	51,442	9.0	1,754	3.4
	광 역 자 치 단 체 전 입 금	47,765	8.2	47,314	8.3	451	1.0
	기 초 자 치 단 체 전 입 금	3,864	0.7	2,478	0.4	1,386	55.9
	국 고 지 원 전 입 금	1,567	0.3	1,650	0.3	△83	△5.0

- 지방자치단체이전수입은 기정예산액 보다 70억 4,400만원(1.2%) 증액된 5,801억 2,600만원으로 전체 세입예산의 17.1%를 차지하고 있으며,
- 법정이전수입은 5,269억 3,000만원으로 지방교육재정교부금 보전금 정산분 반영에 의해 기정예산액 보다 52억 9,000만원(1.0%) 증액되었음.
- 비법정이전수입은 531억 9,600만원으로 기정예산액 보다 17억 5,400만원(3.4%) 증액되었음.
- 광역자치단체전입금은 477억 6,500만원으로 공공도서관 개관시간 연장 지원 등 3개 사업 추진을 위해 기정예산액 보다 4억 5,100만원 증액되었음.

《 광역자치단체전입금 편성 내역 》

(단위 : 백만원)

연번	사 업 명	예산액	연번	사 업 명	예산액
	계	451			
1	공공도서관 개관시간 연장 운영 (중앙, 수정)	10	3	학기중 급식비 지원	424
2	공공도서관 독서보조기기 지원	17			

- 기초자치단체전입금은 38억 6,400만원으로 원어민보조교사 지원 등 5개 사업 추진을 위해 기정예산액 보다 13억 8,600만원이 증액되었음.

《 기초자치단체전입금 편성 내역 》

(단위 : 백만원)

연번	사 업 명	예산액	연번	사 업 명	예산액
	계	1,386			
1	원어민보조교사 지원 (서구, 남구)	1,372	3	지역평생교육활성화 (달서구청-두류도서관)	4
2	남부디자인교육프로젝트 (달서구)	10			

- 국고지원전입금은 15억 6,700만원으로 공공도서관 야간개관 연장 지원 등 2개 사업에서 기정예산액 보다 8,300만원 감액되었음.

③ 기타이전수입

(단위 : 백만원)

과 목		예산액		기정예산액		증 감 액	
관·항	목	예산액	구성비	기정예산액	구성비	증 감 액	증감율 (%)
	계	426	100.0	422	100.0	4	0.9
	민 간 이 전 수 입	426	100.0	422	100.0	4	0.9
	기 타 지 원 금	426	100.0	422	100.0	4	0.9

- 기타이전수입은 기정예산액 보다 400만원(0.9%) 증액된 4억 2,600만원으로, 세계시민교육 선도교사 운영 지원 등 민간이전수입 증액에 따른 것임.

나. 기타(전년도이월금)

(단위 : 백만원)

과 목		예산액		기정예산액		증 감 액	
관·항	목	예산액	구성비	기정예산액	구성비	증 감 액	증감율 (%)
	계	107,709	100.0	58,000	100.0	49,709	85.7
	순 세 계 잉 여 금	106,267	98.7	58,000	100.0	48,267	83.2
	순 세 계 잉 여 금	106,267	98.7	58,000	100.0	48,267	83.2
	보 조 금 사 용 잔 액	1,442	1.3	-	-	1,442	순증
	국 고 보 조 금 사 용 잔 액	500	0.5	-	-	500	순증
	자치단체보조금사용잔액	942	0.8	-	-	942	순증

- 기타(전년도이월금)는 1,077억 900만원으로 기정예산액 보다 497억 900만원이 증가하였으며, 순세계잉여금 482억 6,700만원 증액과 보조금사용잔액 14억 4,200만원 증액에 의한 것임.

세입예산 검토의견

- 금회 추경예산은 당초예산 3조 1,408억원 보다 2,555억원(8.1%) 증가한 3조 3,963억원으로 이전수입 2,058억원(6.9%), 전년도 이월금 497억원(85.7%) 증액에 의한 것임.
- 중앙정부이전수입 중 지방교육재정교부금은 2조 4,245억(보통교부금 2조 3,685억, 특별교부금 560억)으로 당초예산 대비 1,981억원(8.9%) 증액되었고 목적이 지정되어 내시되는 국고보조금은 134억원으로 당초예산 대비 6억원(5.0%) 증액되었음.
- 자치단체이전수입은 법정이전수입 중 지방교육재정교부금 보전금 53억원이 증액되었고, 원어민보조교사 지원 등 비법정이전수입은 17억원 증액되었음.
- 순세계잉여금은 기정예산액 보다 483억원(83.2%) 증액된 1,063억원이 편성되었음. 이는 매년 반복적으로 지적되는 사항임에도 불구하고 최근 3년간(2016~2018) 지속적으로 증가하고 금회추경에서 큰 폭으로 증액된 것은 당초 예산편성 시 순세계잉여금 예산추계를 함에 있어 지나치게 축소하여 편성한 것으로 보여짐.

따라서, 예산편성을 적정하게 하여 지속적으로 증가하는 순세계잉여금을 감소시켜 적기에 필요한 사업을 추진할 수 있도록 해야 할 것이며, 당초 예산편성시 순세계잉여금을 정확히 계상하여야 할 것임.

【 최근 3년간 순세계잉여금 편성 현황 】

(단위 : 억원)

2016년				2017년				2018년			
계	당초 예산	추경 예산	증액 비율	계	당초 예산	추경 예산	증액 비율	계	당초 예산	1회 추경	증액 비율
995	696	299	42.9%	909	591	318	53.8%	1,063	580	483	83%

4 세출예산

1. 총 괄

(단위 : 백만원)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감율 (%)
계		3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
유아 및 초·중등교육		3,031,673	89.3	2,945,599	93.8	86,074	2.9
	인 적 자 원 운 용	1,504,288	44.3	1,488,712	47.4	15,576	1.0
	교수·학습활동지원	218,725	6.4	205,973	6.6	12,752	6.2
	교 육 복 지 지 원	376,007	11.1	374,955	11.9	1,052	0.3
	보 건 · 급 식 · 체 육 활 동	44,075	1.3	39,562	1.3	4,513	11.4
	학 교 재 정 지 원 관 리	594,884	17.5	591,301	18.8	3,583	0.6
	학교교육여건개선시설	293,694	8.6	245,096	7.8	48,598	19.8
평 생 · 직 업 교 육		8,421	0.2	8,140	0.3	281	3.5
	평 생 교 육	8,421	0.2	8,140	0.3	281	3.5
교 육 일 반		356,197	10.5	187,046	5.9	169,151	90.4
	교 육 행 정 일 반	45,997	1.4	45,758	1.5	239	0.5
	기 관 운 영 관 리	52,726	1.6	48,662	1.5	4,064	8.4
	지 방 채 상 환 및 리 스 료	235,705	6.9	85,775	2.7	149,930	174.8
	예 비 비 및 기 타	21,769	0.6	6,851	0.2	14,918	217.7

■

세출예산 총규모는 기정예산액 보다 2,555억 600만원(8.1%) 증액된 3조 3,962억 9,100만원임.

2. 부문별 세출예산

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율 (%)
계	3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
유 아 및 초 중 등 교 육	3,031,673	89.3	2,945,599	93.8	86,074	2.9
평 생 직 업 교 육	8,421	0.2	8,140	0.3	281	3.5
교 육 일 반	356,197	10.5	187,046	5.9	169,151	90.4

○ 유아 및 초·중등교육비는 3조 316억 7,300만원으로 기정예산액 보다 860억 7,400만원(2.9%) 증액되었으며, 전체 세출예산의 89.3%를 차지하고 있음.

○ 평생·직업교육비는 84억 2,100만원으로 기정예산액 보다 2억 8,100만원(3.5%) 증액되었으며, 전체 세출예산의 0.2%를 차지하고 있음.

○ 교육일반비는 3,561억 9,700만원으로 기정예산액 보다 1,691억 5,100만원(90.4%)이 증액되었으며, 전체 세출예산의 10.5%를 차지하고 있음.

3. 성질별 세출예산

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율 (%)
계	3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
인 건 비	1,190,171	35.0	1,190,519	37.9	△348	0.0
물 건 비	140,318	4.2	139,313	4.5	1,005	0.7
이 전 지 출	332,596	9.8	322,449	10.3	10,147	3.1
자 산 취 득	323,036	9.5	270,272	8.6	52,764	19.5
상 환 지 출	230,453	6.8	80,524	2.5	149,929	186.2
전 출 금 등	1,157,948	34.1	1,130,857	36.0	27,091	2.4
예 비 비 및 기 타	21,769	0.6	6,851	0.2	14,918	217.7

- 인건비는 1조 1,901억 7,100만원으로 기정예산액 보다 3억 4,800만원 감액되었음.
- 물건비는 1,403억 1,800만원으로 기정예산액 보다 10억 500만원(0.7%) 증액되었음.
- 이전지출은 3,325억 9,600만원으로 기정예산액 보다 101억 4,700만원(3.1%) 증액되었음.
- 자산취득은 3,230억 3,600만원으로 기정예산액 보다 527억 6,400만원(19.5%) 증액되었음.
- 상환지출은 2,304억 5,300만원으로 기정예산액 보다 1,499억 2,900만원(186.2%) 증액되었음.
- 전출금등은 1조 1,579억 4,800만원으로 기정예산액 보다 270억 9,100만원(2.4%) 증액되었음.
- 예비비및기타는 217억 6,900만원으로 기정예산액 보다 149억 1,800만원(217.7%) 증액되었음.

4. 정책사업별 세출예산

가. 유아 및 초·중등교육비

(단위 : 백만원)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감율 (%)
계		3,031,673	100.0	2,945,599	100.0	86,074	2.9
	인 적 자 원 운 용	1,504,288	49.6	1,488,712	50.5	15,576	1.0
	교수 · 학습활동지원	218,725	7.2	205,973	7.0	12,752	6.2
	교 육 복 지 지 원	376,007	12.4	374,955	12.7	1,052	0.3
	보건 · 급식 · 체육활동	44,075	1.5	39,562	1.3	4,513	11.4
	학 교 재 정 지 원 관 리	594,884	19.6	591,301	20.0	3,583	0.6
	학교교육여건개선시설	293,694	9.7	245,096	8.3	48,598	19.8

- 유아 및 초·중등교육비는 기정예산액 보다 860억 7,400만원(2.9%) 증액된 3조 316억 7,300만원임.
- 인적자원운용비는 1조 5,042억 8,800만원으로 기정예산액 보다 155억 7,600만원(1.0%) 증액되었음.
- 교수·학습활동지원비는 2,187억 2,500만원으로 기정예산액 보다 127억 5,200만원(6.2%) 증액되었음.

- 교육복지지원비는 3,760억 700만원으로 기정예산액 보다 10억 5,200만원(0.3%) 증액되었음.
- 보건·급식·체육활동비는 440억 7,500만원으로 기정예산액 보다 45억 1,300만원(11.4%) 증액되었음.
- 학교재정지원 관리비는 5,948억 8,400만원으로 기정예산액 보다 35억 8,300만원(0.6%) 증액되었음.
- 학교교육여건개선 시설비는 2,936억 9,400만원으로 기정예산액 보다 485억 9,800만원(19.8%) 증액되었음.

① 인적자원운용비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	1,504,288	100.0	1,488,712	100.0	15,576	1.0
정 규 직 인 건 비	1,361,504	90.5	1,352,213	90.8	9,291	0.7
비 정 규 직 인 건 비	125,583	8.4	119,434	8.0	6,149	5.1
교 원 역 량 강 화	9,831	0.7	9,661	0.6	170	1.8
지 방 공 무 원 역 량 강 화	1,351	0.1	1,377	0.1	△26	△1.9
교 원 인 사 관 리	3,374	0.2	3,398	0.2	△24	△0.7
지 방 공 무 원 인 사 관 리	335	0.0	321	0.0	14	4.4
비 정 규 직 인 사 관 리	137	0.0	137	0.0	0	0.0
교 직원복지와사기진작	1,990	0.1	1,990	0.1	0	0.0
교 직 원 단 체 관 리	183	0.0	181	0.0	2	1.1

- 인적자원운용비는 정규직 인건비 등 총 7개 단위사업에 기정예산액 보다 155억 7,600만원(1.0%) 증액된 1조 5,042억 8,800만원임.

- 정규직 인건비는 1조 3,615억 400만원으로 기정예산액 보다 92억 9,100만원(0.7%) 증액되었으며, 명예퇴직자 희망인원 46명 증가(83명→129명) 등에 의한 것임.
- 비정규직 인건비는 1,255억 8,300만원으로 기정예산액 보다 61억 4,900만원(5.1%) 증액되었으며, 2018년 교육공무직원 처우개선에 따른 보수 및 퇴직적립금 증가 등에 의한 것임.
- 교원역량 강화비는 98억 3,100만원으로 기정예산액 보다 1억 7,000만원(1.8%) 증액되었으며, 디지털교과서 교원역량강화연수 증액과 유치원교원 및 특수교육교원 직무연수 연수비 증액 등에 의한 것임.
- 지방공무원 역량강화비는 13억 5,100만원으로 기정예산액 보다 2,600만원(△1.9%) 감액되었으며, 원격연수상설튜터 직고용 전환에 따른 연수위탁경비 감액 등에 의한 것임.
- 교원 인사관리비는 33억 7,400만원으로 기정예산액 보다 2,400만원(△0.7%) 감액되었으며, 에듀힐링센터 운영비 특별교부금 감액에 의한 것임.
- 지방공무원 인사관리비는 3억 3,500만원으로 기정예산액 보다 1,400만원(4.4%) 증액되었으며, 전자공무원증 발급대상 인원 증가에 의한 것임.

② 교수·학습활동 지원비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	218,725	100.0	205,973	100.0	12,752	6.2
교육과정개발운영	15,090	6.9	14,901	7.2	189	1.3
학 력 신 장	6,673	3.1	6,623	3.2	50	0.8
수업지원 장학활동	1,967	0.9	1,966	1.0	1	0.1
연구시범학교 운영	284	0.1	314	0.2	△30	△9.6
유아교육진흥	29,570	13.5	24,240	11.8	5,330	22.0
특수교육진흥	20,844	9.5	20,554	10.0	290	1.4
영재교육활성화	5,337	2.4	5,338	2.6	△1	0.0
독서교육활성화	7,155	3.3	7,186	3.5	△31	△0.4
외국어교육	21,978	10.0	21,620	10.5	358	1.7
과학교육활성화지원	7,354	3.4	6,790	3.3	564	8.3
특성화고교육	26,989	12.3	22,691	11.0	4,298	18.9
학교정보화인프라구축	12,873	5.9	12,873	6.2	-	-
ICT 활용 교육	5,867	2.7	4,839	2.3	1,028	21.2
체육교육내실화	21,777	10.0	21,663	10.5	114	0.5
특별활동지원	4,684	2.1	4,537	2.2	147	3.2
수련 및 봉사활동	1,947	0.9	1,947	0.9	-	-
학생생활지도	10,788	4.9	10,623	5.2	165	1.6
대안교육운영지원	4,876	2.2	4,749	2.3	127	2.7
학생상담활동지원	137	0.1	137	0.1	-	-
진로진학교육	3,436	1.6	3,399	1.7	37	1.1
학 력 평 가	2,578	1.2	2,578	1.3	-	-
학교평가관리	147	0.1	147	0.1	-	-
학생선발배정	3,976	1.8	3,755	1.8	221	5.9
교육연구및교수학습지원센터 운영	2,067	0.9	2,172	1.1	△105	△4.8
검정고시관리	331	0.2	331	0.2	-	-

- 교수·학습활동 지원비는 총 19개 단위사업에 기정예산액 보다 127억5,200만원(6.2%) 증액된 2,187억 2,500만원임.
- 교육과정개발 운영비는 150억 9,000만원으로 기정예산액 보다 1억 8,900만원(1.3%) 증액되었으며, 혁신학교 문화확산을 위한 특별교부금 반영에 의한 것임.
- 학력신장 사업비는 66억 7,300만원으로 기정예산액 보다 5,000만원(0.8%) 증액되었음.
- 유아교육 진흥 사업비는 295억 7,000만원으로 기정예산액 보다 53억 3,000만원(22.0%) 증액되었음.
 - 유치원 방과후강사 직종 전환(유치원 방과후강사→유치원 방과후전담사)에 따른 인건비 예산과목 조정으로 53억 8,700만원 증액되었음.
- 특수교육진흥 사업비는 208억 4,400만원으로 기정예산액 보다 2억 9,000만원(1.4%) 증액되었음.
 - 성보학교 맑은소리하모니카단 전용 연습실 및 스튜디오 구축 시설비 와 집기확충 및 운영지원비 반영으로 2억원 증액되었음.
- 외국어 교육비는 219억 7,800만원으로 기정예산액 보다 3억 5,800만원(1.7%) 증액되었음.
 - 서구청과 남구청의 원어민보조교사 사업비 지원보조금 13억 7,300만원 배치를 위한(초145명, 중 104명 고31명) 인건비가 반영되었음.
- 과학교육활성화 지원비는 73억 5,400만원으로 기정예산액 보다 5억6,400만원(8.3%) 증액되었으며, 대구녹색학습원 관리주체 변경(농업마이스터고→과학교육원)에 따라 5억 1,800만원이 추가 반영되었음.
- 특성화고 교육비는 269억 8,900만원으로 기정예산액 보다 42억 9,800만원(18.9%) 증액되었으며,
 - 대구소프트웨어고 실습실 및 도서관 리모델링 시설비 2억 7,500만원이 증액되었음.
 - 직업계고 현장실습지원비 4억 4,100만원과 대구산업문화예술학교 교육시설개선비 39억 8,600만원이 반영되었음.
- ICT활용 교육비는 58억 6,700만원으로 기정예산액 보다 10억 2,800만원(21.2%) 증액되었으며, 대구교육연구정보원 소프트웨어교육 체험실 구축비 5억 1,800만원과 소프트웨어교육 선도학교운영비(국고보조금) 4억 6,000만원 반영에 의한 것임.
- 특별활동 지원비는 46억 8,400만원으로 기정예산액 보다 1억 4,700만원(3.2%)이 증액되었으며, 지역다문화교육지원센터 운영비 반영에 의한 것임.

- 학생생활지도 사업비는 107억 8,800만원으로 기정예산액 보다 1억 6,500만원(1.6%) 증액되었으며, 학생 안전체험교육시설 설립 및 운영지원 특별교부금 반영 등에 의한 것임.

③ 교육복지 지원비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	376,007	100.0	374,955	100.0	1,052	0.3
학 비 지 원	33,276	8.8	33,159	8.8	117	0.4
방 과 후 등 교 육 지 원	32,106	8.5	32,094	8.6	12	0.0
급 식 지 원	96,138	25.6	95,290	25.4	848	0.9
정 보 화 지 원	2,123	0.6	2,123	0.6	-	-
농 어 촌 학 교 교 육 여 건 개 선	226	0.1	226	0.1	-	-
교 육 복 지 우 선 지 원	8,299	2.2	8,224	2.2	75	0.9
누 리 과 정 지 원	186,506	49.6	186,506	49.7	-	-
교 과 서 지 원	17,333	4.6	17,333	4.6	-	-

- 교육복지 지원비는 총 4개 단위사업에 기정예산액 보다 10억 5,200만원이 증액된 3,760억 700만원임.
- 학비지원비는 332억 7,600만원으로 기정예산액 보다 1억 1,700만원(0.4%) 증액되었으며, 저소득층 교육비서비스 개선 1,700만원 증액, 저소득층 중학교 2학년 중 19명을 선발하는 꿈사다리 장학제도 특별교부금 9,900만원 증가에 의한 것임.
- 급식지원비는 961억 3,800만원으로 기정예산액 보다 8억 4,800만원(0.9%) 증액되었으며, 2018년 공립초 학교밥상 전면 무상급식이 실시됨에 따라 국·사립초 학교밥상비 지원 확대에 의한 것임.
- 교육복지 우선지원비는 82억 9,900만원으로 기정예산액 보다 7,500만원(0.9%) 증액되었으며, 교육(상당)복지사 임금협약에 따른 처우개선 수당 인상분 반영에 의한 것임.

④ 보건·급식·체육활동비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율 (%)
계	44,075	100.0	39,562	100.0	4,513	11.4
보 건 관 리	6,562	14.9	2,090	5.3	4,472	214.0
급 식 관 리	34,623	78.6	34,582	87.4	41	0.1
각 종 체 육 대 회 활 동	2,890	6.5	2,890	7.3	-	-

- 보건·급식·체육활동비는 기정예산액 보다 45억 1,300원(11.4%) 증액된 44억 7,500만원이며, 보건 관리비가 기정예산액 보다 44억 7,200만원(214.0%) 증액된 65억 6,200만원으로, 유치원·특수학교·초등학교(1~3학년) 전 학급에 공기정화장치 설치를 위한 예산 반영에 의한 것임.

⑤ 학교재정지원 관리비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율 (%)
계	594,884	100.0	591,301	100.0	3,583	0.6
학 교 운 영 지 원	205,401	34.5	204,391	34.6	1,010	0.5
사 학 재 정 지 원	389,483	65.5	386,910	65.4	2,573	0.7

- 학교재정지원 관리비는 기정예산액 보다 35억 8,300만원(0.6%) 증액된 5,948억 8,400만원임.

- 학교운영비 지원비는 2,054억 100만원으로 기정예산액 보다 10억 1,000만원(0.5%) 증액되었으며, 교육공무직원 처우개선에 따른 인건비 증액 및 공립학교(49개교)의 교당·급당·학생당 경비 등 학교운영에 필요한 운영비 증액 등에 의한 것임.

- 사학재정 지원비는 3,894억 8,300만원으로 기정예산액 보다 25억 7,300만원(0.7%) 증액되었으며, 사립교원 명예퇴직 희망인원 23명증가(65명→88명)로 인한 명예퇴직수당 증가와 교육공무직 처우개선에 따른 인건비 증액에 의한 것임.

⑥ 학교교육여건개선 시설비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	293,694	100.0	245,096	100.0	48,598	19.8
학 생 배 치 시 설	58,840	20.0	48,737	19.9	10,103	20.7
학 교 일 반 시 설	47,148	16.1	33,197	13.5	13,951	42.0
교 육 환 경 개 선 시 설	187,706	63.9	163,162	66.6	24,544	15.0

- 학교교육여건개선 시설비는 기정예산액 보다 485억 9,800만원(19.8%) 증액된 2,936억 9,400만원임.
- 학교배치 시설비는 588억 4,000만원으로 기정예산액 보다 101억 300만원(20.7%) 증액되었음.
- 학교일반 시설비는 471억 4,800만원으로 기정예산액 보다 139억 5,100만원(42.0%) 증액되었음.

《학교 신축》

- 가칭 '옥포지구1중' 신축 48억 4,600만원
- 가칭 '구지2유치원' 신축 1억 5,400만원
- 가칭 '대구국제교' 신축 50억원
- 노변초 교사 증축 1억 300만원

《다목적교실 증·개축》

- 대구동중학교 다목적교실(강당) 증축	44억 7,500만원
- 공산중 작은체육관 및 교실 증축	21억 6,300만원
- 한울안중 작은체육관 증축	6,000만원
- 남명초 작은체육관 증축	9억 1,300만원
- 유아교육진흥원(달서공고) 강당 증축	29억 600만원

《기숙사 증·개축》

- 기숙형공립고 기숙사 비품 확충	1억 2,000만원
--------------------	------------

《가타시설 증·개축》

- 신명고 다기능교실 증축	9억 5,300만원
- 협성중 통합학교 증축 및 리모델링	20억원
- 대구외국어고 기숙사 승강기 설치	3억 6,100만원

○ 교육환경개선 시설비는 1,877억 600만원으로 기정예산액 보다 245억4,400만원(15.0%) 증액되었음.

- 대구여고 운동부 생활실 증축	5억 7,200만원
- 율하초 실내야구장 연습장 증축	7억 3,000만원
- 체육고 사격장 노후시설 개선	1억 1,300만원
- 학교급식시설 개선	42억 6,900만원

- 학교급식기구 및 소규모시설 지원	11억 9,500만원
- 교육환경개선5개년사업(시설1과)	65억 1,400만원
- 교육환경개선5개년사업(시설2과)	72억 7,500만원
- 수창초 노후시설 개선	4억 2,700만원
- 다사초 노후시설 개선	3억 1,700만원
- 체육고 화장실 및 샤워실 대수선	23억 3,100만원
- 경혜여중 노후시설 개선	6억 8,600만원
- 학교시설유지관리 원스톱 지원	1억 1,300만원

나. 평생·직업교육비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	8,421	100.0	8,140	100.0	281	3.5
평 생 교 육	8,421	100.0	8,140	100.0	281	3.5

○ 평생·직업교육비는 기정예산액 보다 2억 8,100만원(3.5%) 증액된 84억 2,100만원임.

① 평생교육비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	8,421	100.0	8,140	100.0	281	3.5
평 생 교 육 활 성 화 지 원	2,936	34.9	2,900	35.6	36	1.2
독 서 문 화 진 흥	5,485	65.1	5,240	64.4	245	4.7

○ 평생교육비는 기정예산액 보다 2억 8,100만원(3.5%) 증액된 84억 2,100만원임.

○ 평생교육활성화 지원비는 29억 3,600만원으로 기정예산액 보다 3,600만원(1.2%) 증액되었으며, 학력인정 문해교육 프로그램 운영 외부기관 운영비 증액에 의한 것임.

○ 독서문화진흥 사업비는 54억 8,500만원으로 기정예산액 보다 2억 4,500만원(4.7%) 증액되었으며, U-도서관서비스 구축 지원비 및 도서관 다문화서비스 지원, 독서보조기기확충 등에 의한 것임.

다. 교육일반

(단위 : 백만원)

구 분		예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감 액	증감율 (%)
계		356,197	100.0	187,046	100.0	169,151	90.4
교 육 행 정 일 반		45,997	12.9	45,758	24.5	239	0.5
기 관 운 영 관 리		52,726	14.8	48,662	26.0	4,064	8.4
지방채상환및리스료		235,705	66.2	85,775	45.8	149,930	174.8
예 비 비 및 기 타		21,769	6.1	6,851	3.7	14,918	217.7

○ 교육일반비는 기정예산액 보다 1,691억 5,100만원(90.4%) 증액된 3,561억 9,700만원임

① 교육행정일반비

(단위 : 백만원)

구 분		예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감 액	증감율 (%)
계		45,997	100.0	45,758	100.0	239	0.5
교 육 정 책 기 획 관 리		5,824	12.7	5,824	12.7	-	-
교 육 정 책 홍 보		833	1.8	789	1.7	44	5.6
감 사 관 리		268	0.6	268	0.6	-	-
기 관 평 가		99	0.2	99	0.2	-	-
교 육 행 정 혁 신		12	0.0	12	0.0	-	-
법 무 관 리		207	0.5	207	0.5	-	-
의 정 활 동 지 원		21	0.0	21	0.0	-	-
선 거 관 리		8,610	18.7	8,610	18.8	-	-
교 육 행 정 정 보 화		16,159	35.1	16,182	35.4	△23	△0.1
교육행정자료및기록물관리		1,297	2.8	1,297	2.8	-	-
민원및행정서비스관리		14	0.0	14	0.0	-	-
비상대비계획및보안		716	1.6	716	1.6	-	-
예 결 산 관 리		427	0.9	410	0.9	17	4.1
재 무 관 리		2,292	5.0	2,013	4.4	279	13.9
학 생 배 치 계 획		4,399	9.6	4,389	9.6	10	0.2
사 학 기 관 지 도 육 성		756	1.6	756	1.7	-	-
학부모및주민교육참여확대		781	1.7	874	1.9	△93	△10.6
시 설 사 업 관 리		373	0.8	373	0.8	-	-
국제교육문화교류협력		309	0.7	304	0.7	5	1.6
특별교육재정수요지원		2,600	5.7	2,600	5.7	-	-

- 교육행정일반비는 기정예산액 보다 2억 3,900만원(0.5%) 증액된 459억 9,700만원임.
- 교육정책 홍보비는 8억 3,300만원으로 기정예산액 보다 4,400만원(5.6%) 증액되었으며, 교육홍보영상 촬영장비 구입비 및 e-book 발간비 반영 등에 의한 것임.
- 재무관리비는 22억 9,200만원으로 기정예산액 보다 2억 7,900만원(13.9%) 증액되었으며, 기관 신설 부서정원 증원에 따른 사무용기기 및 집기 구입비 증가 등에 의한 것임.
- 학부모 및 주민교육 참여 확대 사업비는 7억 8,100만원으로 기정예산액 보다 9,300만원(△10.6%) 감액되었으며, 학부모역량개발센터 인건비 감액 및 운영프로그램 사업비 증액 등에 의한 것임.

② 기관운영관리비

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	52,726	100.0	48,662	100.0	4,064	8.4
기 본 운 영 비	13,985	26.5	14,053	28.9	△68	△0.5
교 육 행 정 기 관 시 설	38,741	73.5	34,609	71.1	4,132	11.9

- 기관운영관리비는 기정예산액 보다 40억 6,500만원(8.4%) 증액된 527억 7,600만원임.
- 기본운영비는 139억 8,500만원으로 기정예산액 보다 6,800만원(△0.5%) 감액되었으며, 본청 에너지 진단용역비 2,000만원이 증액되었으나, 청소 및 인력경비 등 위탁사업비 감액에 의한 것임.
- 교육행정기관 시설비는 387억 4,100만원으로 기정예산액 보다 41억 3,200만원(11.9%) 증액되었으며, 대구글로벌센터 이전 시설비 5억원, 대구교육해양수련원 직원숙소증축 및 지진피해복구공사 등 시설비 34억 3,300만원 등에 의한 것임.

③ 지방채 상환 및 리스료

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
계	235,705	100.0	85,775	100.0	149,930	174.8
지 방 교 육 채 상 환	206,025	87.4	56,095	65.4	149,930	267.3
민 간 투 자 사 업 상 환	29,68	12.6	29,680	34.6	-	-

- 지방채 상환 및 리스료는 기정예산액 보다 1,499억 3,000만원(174.8%) 증액된 2,350억 500만원임.
- 지방교육채 상환은 2,060억 2,500만원으로 전년도보다 1,499억 3,000만원(267.3%) 증액되었으며, 2018년도 보통교부금 확정 교부 및 2017년도 세계잉여금 교부에 따라 2015년 발행 지방교육채 원금 중 일부 조기상환에 의한 것임.

④ 예비비 및 기타

(단위 : 백만원)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감율(%)
예 비 비 및 기 타	21,769	100.0	6,851	100.0	14,918	217.7

- 예비비 및 기타는 217억 6,900만원으로 기정예산액 보다 149억 1,800만원(217.7%) 증액되었으며, 일반예비비 증액에 의한 것임.

5. 추경성립전 예산집행 현황

- 금회 추경에서 국가로부터 용도가 지정되어 추경성립전 사용 후 예산에 편성된 사업은 7개 사업 10억 9,800만원으로, 특별교부금이 5개 사업 5억 800만원, 국고보조금이 2개 사업 5억 9,000만원이 금회 추경에 반영되었음.

〔 추경성립전 예산집행 내역 〕

(단위 : 백만원)

연번	재 원	사 업 명	예산액	교부일자
		계	1,098	
1	특별교부금	혁신학교 문화 확산	255	2018.01.12.
2	특별교부금	초등 학부모 수학교실	20	2018.01.12.
3	특별교부금	체육 교과연구회 지원	9	2018.01.12.
4	특별교부금	취약계층 우수인재 육성(꿈사다리장학제도)	99	2018.01.16.
5	특별교부금	지역다문화교육지원센터 운영	125	2018.02.12.
6	국고보조금	U-도서관 서비스 구축 지원	130	2018.03.08.
7	국고보조금	SW교육 선도학교 운영 및 관리	460	2018.03.12.

6. 기관별 세출예산

(단위 : 백만원)

구 분		예 산 액	구성비	기정예산액	구성비	증 감 액	증감율 (%)
합	계	3,396,291	100.0	3,140,785	100.0	255,506	8.1
대 외 협 력 담 당 관		1,058	0.0	1,023	0.0	35	3.4
교 육 안 전 담 당 관		12,229	0.4	12,101	0.4	128	1.1
감 사 관		278	0.0	278	-	-	-
정 책 기 획 관		1,133,954	33.4	1,121,006	35.7	12,948	1.2
교 육 국	소 계	615,658	18.1	594,160	18.9	21,498	3.6
	교 육 과 정 과	26,219	0.8	26,359	0.8	△140	△0.5
	유 아 특 수 교 육 과	243,929	7.2	243,833	7.8	96	0.0
	초 등 교 육 과	64,883	1.9	58,935	1.9	5,948	10.1
	중 등 교 육 과	138,188	4.1	134,190	4.3	3,998	3.0
	과 학 직 업 정 보 과	61,976	1.8	57,217	1.8	4,759	8.3
	평 생 체 육 보 건 과	54,712	1.6	48,153	1.5	6,559	13.6
	학 교 생 활 문 화 과	25,751	0.8	25,473	0.8	278	1.1
행 정 국	소 계	1,268,624	37.4	1,049,604	33.4	219,020	20.9
	총 무 과	30,349	0.9	30,349	1.0	-	-
	행 정 회 계 과	283,762	8.4	121,218	3.9	162,544	134.1
	학 교 지 원 과	269,509	7.9	269,126	8.6	383	0.1
	교 육 복 지 과	405,311	11.9	394,712	12.6	10,599	2.7
	교 육 시 설 1 과	154,856	4.6	130,938	4.2	23,918	18.3
	교 육 시 설 2 과	124,837	3.7	103,261	3.3	21,576	20.9
직 속 기 관	소 계	47,523	1.4	45,849	1.5	1,674	3.7
	과 학 교 육 원	6,607	0.2	6,083	0.2	524	8.6
	교 육 연 수 원	8,425	0.2	8,311	0.3	114	1.4
	대 구 학 생 문 화 센 터	4,992	0.1	4,971	0.2	21	0.4
	교 육 연 구 정 보 원	9,156	0.3	8,654	0.3	502	5.8
	교 육 해 양 수 련 원	2,654	0.1	2,654	0.1	-	-
	유 아 교 육 진 흥 원	1,090	0.0	1,146	0.0	△56	△4.9
	낙 동 강 수 련 원	2,088	0.1	2,089	0.1	△1	0.0
	팔 공 산 수 련 원	4,731	0.1	4,455	0.1	276	6.2
	교 육 시 설 지 원 센 터	306	0.0	0	0.0	306	순증
	중 앙 도 서 관	1,763	0.1	1,766	0.1	△3	△0.2
	동 부 도 서 관	558	0.0	554	0.0	4	0.7
	남 부 도 서 관	581	0.0	576	0.0	5	0.9
	서 부 도 서 관	597	0.0	593	0.0	4	0.7
	수 성 도 서 관	558	0.0	552	0.0	6	1.1
	북 부 도 서 관	613	0.0	625	0.0	△12	△1.9
	두 류 도 서 관	496	0.0	520	0.0	△24	△4.6
	대 봉 도 서 관	1,982	0.1	1,982	0.1	-	-
	달 성 도 서 관	326	0.0	318	0.0	8	2.5
교 육 지 원 청	소 계	316,967	9.3	316,764	10.1	203	0.1
	동 부 교 육 지 원 청	118,679	3.5	118,645	3.8	34	0.0
	서 부 교 육 지 원 청	68,248	2.0	68,195	2.2	53	0.1
	남 부 교 육 지 원 청	93,854	2.8	93,793	3.0	61	0.1
	달 성 교 육 지 원 청	36,186	1.1	36,131	1.2	55	0.2

○ 대외협력담당관실은 10억 5,800만원으로 기정예산액 보다 3,500만원(3.4%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 홍보활동 업무추진 3,000만원

○ 교육안전담당관실은 122억 2,900만원으로 기정예산액 보다 1억 2,800만원(1.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 학생 교통안전교육 지원 [특교, 자체] 9,100만원

- 학생시설유지 One-Stop지원 [특교] 2,800만원

○ 정책기획관실은 1조 1,339억 5,400만원으로 기정예산액 보다 129억 4,800만원(1.2%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 학교운영비지원 10억 1,000만원

- 예비비 119억 1,500만원

□ 교육국은 6,156억 5,800만원으로 기정예산액 보다 214억 9,800만원(3.6%) 증액되었음.

○ 교육과정과는 262억 1,900만원으로 기정예산액 보다 1억 4,000만원(△0.5%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 교육과정 편성운영 [특교, 자체] △1억 2,700만원

- 방과후학교 활성화 1,200만원

○ 유아특수교육과는 2,439억 2,900만원으로 기정예산액 보다 9,600만원 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 계약제 교원인건비 △68억 200만원

· 유아교육 선진화사업 운영 53억 8,700만원

○ 초등교육과는 648억 8,300만원으로 기정예산액 보다 59억 4,800만원(10.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 교원 명예퇴직수당 51억 9,800만원

· 교원 성과상여금 5억 400만원

· 행복학교 운영 [특교(성립전), 자체] 2억 5,500만원

○ 중등교육과는 1,381억 8,800만원으로 기정예산액 보다 39억 9,800만원(3.0%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 인건비 재정결합 지원 (사립교원 명예퇴직수당) 22억원

· 원어민 보조교사 지원 [지방보조금, 자체] 13억 7,300만원

· 대구글로벌교육센터 이전 5억원

· 대학수학능력시험관리 [특교, 자체] 2억 2,100만원

· 기숙형공립고 기숙사 비품 확충 1억 1,200만원

○ 과학직업정보과는 619억 7,600만원으로 기정예산액 보다 47억 5,900만원(8.3%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 특성화고 취업기능 강화 [특교, 자체] 42억 3,700만원

· 스마트교육 지원 [국고(성립전), 특교, 자체]	4억 6,000만원
· 마이스터고 운영지원센터 운영 [특교, 지방보조금, 자체]	2억 7,500만원
· 산학 연계교육 [특교, 자체]	△2억 100만원

○ 평생체육보건과는 547억 1,200만원으로 기정예산액 보다 65억5,900만원 (13.6%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 학교환경위생관리 [특교, 지방비, 자체]	43억 7,200만원
· 학교 체육시설 개선 [특교, 자체]	14억 1,600만원
· 공공도서관 운영활성화 [국고(성립전), 지방비, 자체]	3억 300만원
· 기초체력 향상 체육환경 조성 [특교(성립전), 자체]	1억 1,400만원

○ 학교생활문화과는 257억 5,100만원으로 기정예산액 보다 2억 7,800만원 (1.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 다문화교육 지원 [특교(성립전), 특교, 자체]	1억 2,500만원
· 학교보건 운영관리 [특교, 자체]	6,100만원
· 학생생활지도 활성화 [특교, 자체]	3,500만원

□ 행정국은 1조 2,686억 2,400만원으로 기정예산액 보다 2,190억 2,000만원 (20.9%) 증액되었음.

○ 행정회계과는 2,837억 6,200만원으로 기정예산액 보다 1,625억 4,400만원 (134.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 지방교육채 상환(2016년 지방교육채 일부 상환) 1,499억 2,900만원
- 계약제 직원 인건비 126억 3,800만원

○ 학교지원과는 2,695억 900만원으로 기정예산액 보다 3억 8,300만원(0.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 운영비 재정결함 지원 3억 7,200만원
- 학생 배치 계획 [자체, 특교] 1,000만원

○ 교육복지과는 4,053억 1,100만원으로 기정예산액 보다 105억 9,900만원(2.7%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 공무원 법정부담금(교원) 32억 8,000만원
- 학기중 급식비 지원 [지방보조금, 자체] 8억 4,800만원
- 교육환경개선(학교급식시설 개선) 54억 6,400만원

○ 교육시설1과는 1,548억 5,600만원으로 기정예산액 보다 239억 1,800만원(18.3%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 교육환경개선 5개년 사업(추가) 65억 1,400만원
- 학교 신축(2교) 50억원
- 다목적교실 증축 [4교] 76억 5,200만원
- 대구교육해양수련원 직원숙소 증축 34억 3,300만원

- 교육시설2과는 1,248억 3,700만원으로 기정예산액 보다 215억 7,600만원(20.9%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 교육환경개선 5개년 사업(추가)	72억 7,500만원
· 가칭 '대구국제고'신축	50억원
· 다목적교실 증축 [2교]	38억 1,900만원
· 대구체육고 화장실 및 샤워실 대수선	23억 3,100만원

- 직속기관은 475억 2,300만원으로 기정예산액 보다 16억 7,400만원(3.7%) 증액되었음.

- 과학교육원은 66억 700만원으로 기정예산액 보다 5억 2,400만원 (8.6%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 대구녹색학습원 운영	5억 1,900만원
· 과학탐구학습 지원	3,600만원

- 교육연수원은 84억 2,500만원으로 기정예산액 보다 1억 1,400만원(1.4%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 직무연수 운영(교원용 원격연수 콘텐츠 개발)	9,300만원
----------------------------	---------

- 교육연구정보원은 91억 5,600만원으로 기정예산액 보다 5억 200만원(5.8%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 스마트 교육지원 5억 1,900만원
- 교원 정보연수 운영 6,000만원

○ 교육시설지원센터는 신설 조직이며('18.2.5, 조례통과) 3억 600만원의 예산이 편성됨.

《 주요 편성내역 》

- 학교시설유지관리 One-Stop 지원 8,500만원
- 직속기관 운영 1억 3,600만원

□ 교육지원청은 3,169억 6,700만원으로 기정예산액 보다 2억 300만원(0.1%) 증액되었음.

○ 동부교육지원청은 1,186억 7,900만원으로 기정예산액 보다 3,400만원 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 교육공무직원 인건비 1,000만원
- 특수교육인력 지원 1,100만원

○ 서부교육지원청은 753억 6,000만원으로 기정예산액 보다 1억 5,700만원(0.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 특수교육인력 지원 3,200만원

○ 남부교육지원청은 938억 5,400만원으로 기정예산액 보다 6,100만원 (0.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 교육공무직원 인건비 1,300만원
- 과학교육 운영지원(실무원 인건비) 2,100만원

○ 달성교육지원청은 361억 8,600만원으로 기정예산액 보다 5,500만원(0.2%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 특수교육인력 지원	3,100만원
· 과학교육 운영지원(실무원 인건비)	1,400만원

세출예산 검토의견

1 인건비 예산 편성시 정확한 추계 필요

- 금회 추경에 인건비 예산은 교원 명예퇴직자 증가, 법정부담금 등으로 교원 인건비와 교육공무직 급여 인상 등 비정규직 인건비에서 당초예산 대비 247억원 증액되었음.
- 특히 교원 인건비는 명예퇴직자 희망인원 증가, 성과상여금 기준액 변경 등의 사유로 증액되었으나, 최근 3년간(2016~2018) 교원 인건비 편성현황을 보면 2017년은 당초예산 대비 추경예산이 276억원(2.6%) 증액되었고 2018년 당초예산이 편성된지 3개월 만에 다시 92억원(0.8%) 증액되는 것임.

【 최근 3년간 교원 인건비 편성 현황 】

(단위 : 백만원)

구 분	2016년도		2017년도		2018년도	
	본예산	최종예산 (증감액)	본예산	최종예산 (증감액)	본예산	추경예산 (증감액)
교원 인건비	1,040,155	1,042,059 (1,904)	1,079,320	1,106,928 (27,608)	1,167,605	1,176,844 (9,239)

- 교육청 예산에서 인건비는 전체예산의 38%를 차지하는 의무지출경비로 소요예산의 정확한 산출이 필요하지만 예산편성시 면밀한 검토가 미흡했던 것으로 보여지므로 앞으로는 소요예산을 보다 정확하게 추계해야 할 것임.
- 한편, 교육공무직 인건비는 작년 공동교섭 협약에 이어 금년 3월에 임금협상이 추가로 체결됨에 따라 공·사립학교 교육공무직원(6,542명)의 급여 인상(2.6%), 급식비 및 맞춤형복지비 인상 등으로 당초예산 대비 200억원이 증액되었으며, 향후 용역계약 직원의 직접 고용(934명) 전환 등 연도별 추가 재원이 지속적으로 늘어나 열악한 교육재정에 큰 부담이 될 것으로 예상됨.

- 따라서 현재 34개로 세분화된 교육공무직 직종을 합리적·경제적으로 운영할 수 있는 방안을 모색하는 등 인력운용지침을 보완하여야 할 것이며, 교육청의 재정 여건을 고려하여 처우개선을 단계적으로 확대하는 등 효율적인 방안을 마련하여야 할 것임.

【 연도별 교육공무직 인건비 예산 추정액 】

(단위 : 백만원)

※ 총인원 6,901명 기준

구 분	2017년	2018년	2019년	2020년
예산(추정)액	180,145	220,900	249,100	258,700
연도별 추가소요액		40,755	28,200	9,600

② 공기정화장치 설치 확대에 따른 효율적인 관리운영

- 교실 내 미세먼지로부터 학생들의 건강을 보호하기 위하여 유치원, 특수학교, 초등학교(1~3학년)에 공기청정기를 설치하고자 금회 추경에 학교 공기청정기 설치비 43억원(264개교 2,553학급)을 신규 편성하였음.
- 교육부의 「학교 고농도 미세먼지 대책(’18.4.6)」에 의하면 교실 내 공기질의 효율적인 관리를 위해 유치원, 특수학교, 초등학교를 공기정화장치 우선 설치 대상학교로 지정하고 2020년까지 단계적으로 확대 설치하며, 실내 체육시설이 없는 학교(전국 617교, 대구 3교)에 간이체육실, 소규모 체육관 등을 설치할 계획임.
- 한편, 공기정화장치는 설치비 뿐 아니라 유지관리비(필터교체, 전기료 등 매년 20억원 정도)등 재원부담이 크게 늘어날 것으로 보여지므로, 앞으로 추가 설치분에 대해서는 교육부로부터 특별교부금 확보를 위해 적극 노력해야 할 것임.
- 또한, 공기정화장치 시범설치 학교에서 나타난 문제점을 면밀히 분석하여 공기정화장치 유지관리 운영매뉴얼을 마련함과 아울러 담당교사가 공기정화장치를 교실 상황에 맞게 효율적으로 가동함으로써 실제적으로 미세먼지 저감효과를 거둘 수 있도록 해야 할 것임.

【 공기정화장치 설치 현황 】

(단위 : 백만원)

학교급	학교수 (교)	학급수 (개)	공기정화장치 설치학급수	미설치 학급수	금회 추경 《유, 특, 초(1~3학년)》	
					대상	소요 예산
유	360	1,883	1,157	726 (38.6%)	726	1,234
초	229	5,538	1,933	3,605 (65.1%)	1,646	2,798
특	9	261	80	181 (69.3%)	181	308
계	598	7,682	3,170	4,512 (58.7%)	2,553	4,340

※ 학급당 1,700천원 기준(공기청정기 1,500천원, 필터 교체비 200천원)

③ 다목적교실 증축 등 시설사업 추진시 신중한 검토 필요

- 금회 추경에 다목적교실 증축사업은 소규모 학교로서 일반학교 다목적교실 면적의 50% 규모의 작은 체육관을 확충하는 2개 학교(공산중, 한울안중)와 달서공고 다목적 교실 증축을 위해 자체재원 52억원을 편성하였음.

【 다목적교실 증축사업(신규) 】

(단위 : 백만원)

학교명	재원				사업기간	사업규모	비 고
	합계	특교	자체	대응투자			
계	5,129	0	5,129	0			
공산중	2,163	0	2,163	0	'18.4~'19.9	작은체육관 450㎡	대응투자 면제
한울안중	60	0	60	0	'18.5~'19.8	작은체육관 500㎡	대응투자 면제
달서공고	2,906	0	2,906	0	'18.5~'19.6	강당 987㎡	유아교육진흥원 (3층)

- 공산중·한울안중(사립학교) 다목적교실 증축사업은 대구교육청 사립학교 시설사업 관련 재정지원 계획('17.12월)에 의거 학교법인의 대응투자(10%~20%)가 있어야 하지만 개방형 사립학교로 지정하기로 업무협약을 체결('18.3.7)⁴⁾하고 교육청 예산으로만 편성하였음.

4) 학교법인에는 학교경영의 투명성과 개방성, 책무성을 제고하고 이에 상응해 교육청에서는 교육청 자체 재원으로 추진하는 시설사업시 법인의 대응투자 감면 등을 업무협약

- 달서공고 다목적교실 증축사업은 2016년 유아용 안전체험시설 건립 계획 수립 시 학교부지를 사용하는 대신 다목적교실을 증축해주기로 합의하고, 2017년 9월부터 공사 중인 유아안전체험시설 3층에 강당을 증축하려는 것으로 동일건물에 유사시설 설치사업을 분리 추진함에 따라 행정력과 예산 낭비를 초래하므로 사업계획 수립 시 충분한 검토가 필요했음.

【 유아교육진흥원 안전교육체험시설 추진현황 】

규 모	사업비	공사기간	현 공 정	프로그램	개 관
1,650㎡ (지하1층, 지상2층)	5,698 (특교3,200, 자체2,498)	'17. 9.~'18. 8.	3층 골조공사 (37%)	화재안전, 승강기안전, 자동차안전, 보행안전, 성폭력예방, 지진체험	2018.10. 예정

- 한편, 사립학교의 시설사업 지원은 특별교부금 교부사업 또는 자체재원으로 명확한 기준 없이 추진하다가 작년 12월에서야 사립학교 시설사업 관련 재정지원방안을 마련하였음.
- 이 방안에 따르면 교육청 자체 재원으로 추진하는 사립학교 시설사업은 학교법인에서 의무적으로 20%이상의 대응투자를 하여야 하나 법인의 노력으로 지자체의 재정지원을 받는 경우 10%내에서 대응투자분을 감면하도록 되어 있음.
 - 이에 따라 사립학교는 재원확보를 위해 자치단체에 무리한 요구를 하는 사례가 발생되므로, 교육청은 사립학교 시설사업 재원확보 책임을 개별 사립학교에 전가할 것이 아니라 사립학교별 시설상태를 조사하고 재정상황과 부담능력 등을 총괄적으로 검토하여 대상사업을 선정하고 자치단체 및 교육부의 재원을 확보하려는 노력이 필요한 것으로 보임.

【 사립학교 다목적교실 증축 예산 현황(2016~2017) 】

(단위 : 백만원)

연도	학교명	구별	재원							비고
			합계	특교	자체	대응투자				
						학교법인	비율	지자체	비율	
합계			11,477	3,720	5,438	1,175	17%	1,144	10%	
2016	달서고	달성군	2,720	1,905	0	271	10%	544	20%	
2017	중앙고	수성구	2,715	1,815	0	300	11%	600	22%	급식실제외
2017	소선여중	수성구	2,861	0	2,575	286	10%			
2017	대구보건고	달서구	2,131	0	1,918	213	10%			
2017	가창중	달성군	1,050	0	945	105	10%			급식실제외

IV. 질의 및 답변요지

질 의	답 변
<p>○ 공기정화장치 설치비에 43억원이 책정되어 있는데 기기가 실내공기질을 정화시키는 것도 있고, 외부에서 공기를 유입시켜 정화를 하면서 내부로 공급하는 것이 있는데 교육청에서는 어떤 방식으로 할 것인가? 운영매뉴얼은 마련되어 있는가? 실내공기정화기는 봄에 확대 보급되어야 하고 실적에 급급하여 저렴한 기기를 선택하기보다 장기적으로 신중하게 결정하여야 할 것임.</p> <p>○ 시에서 전입받지 못한 학교용지부담은 얼마나 되는가? 학교용지부담금은 시에서 최대한 조기에 받아 학교 증축이나 개축이 필요한 지역에 활용되도록 해야한다고 생각하는데, 학교 배치 수요가 있는 곳은 정책이 어떻게 되는지?</p> <p>○ 요즘 학교 학생들의 안전을 위하여 경비의 중요성이 강조되고 있는데 학교경비는 어떻게 이루어지는지? 학교경비를 운영함에 있어 공백이 발생하지 않도록 하고, 교육청이 전체적으로 책임을 지고 예산지원등에 더 신경을 쓰기 바람.</p>	<p>○ 시범운영에서 실내에서 공기질을 정화하는 기기를 쓰고 있고 그것으로 선택할 예정임. 교육부에서 시범사업했던 결과를 토대로 통합매뉴를 만들어 통보해왔고 학교에서 시행하고 있음. 유념해서 향후에 더 효과가 높은 방식으로 채택하도록 하겠음.</p> <p>○ 총 707억원이고, 매년 100억원씩 전입해주기로 협약을 했음. 학교 신축하는 것이 가능한지에 대해 협의체를 적극 활용해서 용지부담금 문제도 원만하게 해결을 하고 학생배치가 원활하게 될 수 있도록 유념해서 적극 검토하도록 하겠음.</p> <p>○ 현재 경비와 청소는 용역을 주고 있지만 앞으로는 직고용으로 전환할 계획이고, 낮에는 자원봉사자를 활용하고 있음. 유념해서 잘 운영하도록 하겠음.</p>

V. 토 론

- 해당없음

VI. 심사결과

- 원안 가결(재석위원 전원찬성)