

제271회대구광역시의회의회(정례회)

예산결산특별위원회회의록 제1차(부록)

대구광역시의회사무처

【검토보고서】

2019년도 대구광역시 교육비특별회계 제2회 추가경정 예산안 검토보고서

I. 예산 규모

- 2019년도 대구광역시 교육비특별회계 제2회 추가경정예산안의 총규모는 3조 6,930억 6,200만원으로 기정예산액 대비 239억 800만원(0.7%) 증액되었음.

<세입·세출 예산 총괄>

(단위 : 백만원, %)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감률
세입	계	3,693,062	100.0	3,669,154	100.0	23,908	0.7
	이 전 수 입	3,575,648	96.8	3,563,734	97.1	11,914	0.3
	자 체 수 입	60,026	1.6	48,032	1.3	11,994	25.0
	차입(지방교육채)	0	0	0	0	0	0
	기타(전년도이월금)	57,388	1.6	57,388	1.6	0	0
세출	계	3,693,062	100.0	3,669,154	100.0	23,908	0.7
	유아및초중등교육	3,217,055	87.1	3,204,711	87.4	12,344	0.4
	인적자원운용	1,563,710	42.3	1,574,564	42.9	△10,854	△0.7
	교수학습활동지원	244,014	6.6	246,881	6.7	△2,867	△1.2
	교육복지지원	405,274	11.0	409,511	11.2	△4,237	△1.0
	보건·급식·체육활동	42,645	1.2	42,645	1.2	0	0
	학교재정지원관리	610,966	16.5	623,831	17.0	△12,865	△2.1
	학교교육여건개선시설	350,446	9.5	307,279	8.4	43,167	14.0
	평생직업교육	8,666	0.2	8,538	0.2	128	1.5
	교육일반	467,341	12.7	455,905	12.4	11,436	2.5

1. 세입부문 주요 편성내역

○ 중앙정부, 자치단체 등 이전수입은 119억원 증액되었음.

- '고등학교 무상교육지원' 등 특별교부금 19개 사업 64억원 증액,
- '교육급여 지원' 등으로 국고보조금 2개 사업 8억원 감액,
- 유아교육지원특별회계전입금 15억원 증액,
- 2018년도 지방교육세전입금 보전분 정산에 따른 지방교육세 전입금 2억원 감액,
- 대구시 및 기초자치단체 보조금 최종내시액 반영에 따른 교육 급여보조금 2억원 감액,
- '구지중 다목적 강당 증축' 등 기초자치단체전입금 3억원 감액,
- '학산초, 남산초 교사 증축 기부금' 등 기타이전수입 55억원 증액

○ 교육수입 등 자체수입은 120억원 증액되었음.

- '직속기관 시설사용료 수입' 등 행정활동수입 2억원 증액,
- 자산매각(달성청, 삼영초), 토지매각 등 자산매각수입 79억원 증액,
- 이자수입 10억원 증액,
- '노동조합사무실 임차계약 연장' 등 금융자산회수 5억원 감액,
- 과년도 반납금 등 34억원 증액

2. 세출부문 주요 편성내역

○ 교직원 인건비 감액	△202억원
○ 누리과정무상교육비 지원	15억원
○ 특별교부금, 국고, 지방보조금	17억원
○ 기타지원금(수능관리, 창의예술교육랩), 반환금	14억원
○ 교육여건개선시설 사업 (학교신증설, 증개축, 환경개선 등)	495억원
○ 교수학습활동 지원(인재육성장학재단출연금 등)	44억원
○ 학교정보화기기 보급 및 CCTV통합관제 낙찰차액 등 감액	△51억원
○ 방과 후 학교운영 등 교육지원	△17억원
○ 급식지원, 학비지원 등 교육복지지원 감액	△30억원
○ 교육행정일반 및 기관운영비 등 감액	△26억원
○ 학교기본운영비 전출금 감액	△20억원

등 총 239억원 증액하였음.

Ⅱ. 세입예산

1. 총 괄

(단위 : 백만원,%)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감률
계		3,693,062	100.0	3,669,154	100.0	23,908	0.7
이 전 수 입		3,575,648	96.8	3,563,734	97.1	11,914	0.3
	중 앙 정 부 이 전 수 입	2,981,975	80.8	2,974,873	81.1	7,102	0.2
	지 방 자 치 단 체 이 전 수 입	584,806	15.8	585,512	16.0	△706	△0.1
	기 타 이 전 수 입	8,867	0.2	3,349	0	5,518	164.8
자 체 수 입		60,026	1.6	48,032	1.3	11,994	25.0
	교 수 · 학 습 활 동 수 입	31,616	0.9	31,566	0.9	50	0.2
	행 정 활 동 수 입	1,440	0	1,214	0	226	18.6
	자 산 수 입	12,420	0.3	4,471	0.1	7,949	177.8
	이 자 수 입	5,682	0.2	4,737	0.1	945	19.9
	금 융 자 산 회 수	15	0	534	0	△519	△97.2
	기 타 수 입	8,853	0.2	5,510	0.2	3,343	60.7
차 입		0	0	0	0	0	0
	지 방 교 육 채	0	0	0	0	0	0
기 타		57,388	1.6	57,388	1.6	0	0
	전 년 도 이 월 금	57,388	1.6	57,388	1.6	0	0

▣ 세입예산 총규모는 기정예산액 보다 239억 800만원(0.7%) 증액된 3조 6,930억 6,200만원임.

2. 재원별 세입예산

가. 이전수입

① 중앙정부이전수입

- 중앙정부이전수입은 기정예산액 보다 71억 200만원(0.2%) 증액된 2조 9,819억 7,500만원으로 전체 세입예산의 80.8%를 차지하고 있으며,

(단위 : 백만원,%)

과 목		예 산 액		기정예산액		증감액	
관항	목		구성비		구성비		증감률
계		2,981,975	100.0	2,974,873	100.0	7,102	0.2
지재	방 교 부 육 금	2,784,811	93.4	2,778,358	93.4	6,453	0.2
	보 통 교 부 금	2,719,878	91.2	2,719,878	91.4	0	0
	특 별 교 부 금	64,933	2.2	58,480	2.0	6,453	11.0
국 고 보 조 금		16,149	0.5	16,970	0.6	△821	△4.8
	국 고 보 조 금	16,149	0.5	16,970	0.6	△821	△4.8
특 별 회 계 전 입 금		181,015	6.1	179,545	6.0	1,470	0.8
	유 아 교 육 지 원 특별회계전입금	181,015	6.1	179,545	6.0	1,470	0.8

- 특별교부금은 649억 3,300만원으로 '고등학교 무상교육 지원' 등 19개 사업 추진을 위해 기정예산액 보다 64억 5,300만원(11.0%) 증액되었음.

《 특별교부금 편성 내역 》

(단위 : 백만원)

연번	사 업 명	예산액	연번	사 업 명	예산액
	계	6,453	10	문해교육 프로그램 지원	30
1	고등학교 무상교육 지원	3,150	11	숲으로 가는 행복열차	20
2	전문대 연계 고교 2학년 직업교육 위탁과정	299	12	중소기업기술사관 육성 지원	104
3	학부모 교육 참여 활성화 지원	55	13	사립유치원 에듀파인 적용	198
4	한글 또박또박 고도화 지원	6	14	교육행정정보시스템 구축운영	23
5	한 학기 한 권 읽기 웹서비스 구축	70	15	4세대 나이스 구축	1,467
6	초등수학수업 지원시스템 구축	41	16	지방교육행정기관 조직분석진단	15
7	학교 영어 교육 내실화	76	17	행정재정 운용 우수 교육청 지원	802
8	초·중학교 무선 인프라 구축	229	18	금년도 사업 감조정	△15
9	교장 자격연수 기관운영평가	1	19	과년도 사업 감교부	△118

- 국고보조금은 161억 4,900만원으로 교육급여 지원(교육부) 감액 등으로 8억 2,100만원(△4.8%) 감액되었고, 유아교육지원특별회계전입금은 최종 내시액 반영으로 14억 7,000만원(0.8%) 증액되었음.

《 국고보조금 편성 내역 》

(단위 : 백만원)

연번	사 업 명	예산액	연번	사 업 명	예산액
	계	△821			
1	도서관 상주작가 지원	19	2	교육급여 지원	△840

② 지방자치단체이전수입

- 지방자치단체이전수입은 기정예산액 보다 7억 600만원(△0.1%) 감액된 5,848억 600만원으로 전체 세입예산의 15.8%를 차지하고 있으며,

(단위 : 백만원,%)

과 목		예 산 액		기정예산액		증감액	
관항	목		구성비		구성비		증감률
계		584,806	100.0	585,512	100.0	△706	△0.1
법 정 이 전 수 입		512,959	87.7	513,329	87.7	△370	△0.1
	지 방 교 육 세 전 입 금	274,951	47.0	275,171	47.0	△220	△0.1
	담 배 소 비 세 전 입 금	59,197	10.1	59,196	10.1	1	0
	시 도 세 전 입 금	120,352	20.6	120,352	20.6	0	0
	학 교 용 지 일 반 회 계 부 담 금	9,427	1.6	9,427	1.6	0	0
	지 방 교 육 재 정 교 부 금 보 전	48,017	8.2	48,017	8.2	0	0
	교 육 금 여 보 조 금	1,015	0.2	1,166	0.2	△151	△13.0
비 법 정 이 전 수 입		71,847	12.3	72,183	12.3	△336	△0.5
	광역자치단체전입금	63,230	10.8	63,230	10.8	0	0
	기초자치단체전입금	7,390	1.3	7,726	1.3	△336	△4.3
	국 고 지 원 전 입 금	1,227	0.2	1,227	0.2	0	0

- **법정이전수입은 5,129억 5,900만원**으로 기정예산액보다 3억 7,000만원($\Delta 0.1\%$)감액되었으며,
- 지방교육세전입금은 2018년도 지방교육세전입금 보전분 정산에 따라 2억 2,000만원($\Delta 0.1\%$) 감액되었고,
 - 교육급여 보조금은 대구시 및 기초자치단체 보조금 최종내시액 반영으로 1억 5,100만원($\Delta 13\%$) 감액되었음.
- **비법정이전수입은 718억 4,700만원**으로 달성군 구지중 다목적교실(강당) 증축 대응투자* 시기변경(2020년 예정)으로 기초자치단체전입금 3억 3,600만원($\Delta 4.3\%$) 감액되었음.

*대응투자: 기초자치단체의 재정자립도에 따라 차등지원(0~30%)

③ 기타이전수입

(단위 : 백만원,%)

과 목		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
관항	목		구성비		구성비		증감률
	계	8,867	100.0	3,349	100.0	5,518	164.8
	민 간 이 전 수 입	8,867	100.0	3,349	100.0	5,518	164.8
	기 부 금	7,529	84.9	2,924	87.3	4,605	157.5
	기 타 지 원 금	1,338	15.1	425	12.7	913	214.8

- 기타이전수입은 기정예산액 보다 55억 1,800만원(164.8%) 증액된 88억 6,700만원으로, 학산초 및 남산초 교사 증축 기부채납 협약에 따른 기부금 및 2020학년도 대학수학능력시험 시행 경비 지원금 등 반영으로 증액되었음.

나. 자체수입

(단위 : 백만원,%)

과 목		예 산 액		기정예산액		증감액	
관·항	목		구성비		구성비		증감률
계		60,026	100	48,032	100	11,994	25.0
교 수 - 학 습 활 동 수 입		31,616	52.7	31,566	65.7	50	0.2
	기 본 적 교 육 수 입	31,616	52.7	31,566	65.7	50	0.2
	수 업 료	31,582	52.6	31,566	65.7	16	0.1
	지 난 년 도 수 업 료	34	0.1	0	0	34	순증
행 정 활 동 수 입		1,440	2.4	1,214	2.5	226	18.6
	사 용 료 및 수 수 료 수 입	1,440	2.4	1,214	2.5	226	18.6
	사 용 료 수 입	1,336	2.2	1,110	2.3	226	20.4
	수 수 료 수 입	104	0.2	104	0.2	0	0
자 산 수 입		12,420	20.7	4,471	9.3	7,949	177.8
	자 산 임 대 수 입	115	0.2	111	0.2	4	3.6
	임 대 료 수 입	115	0.2	111	0.2	4	3.6
	자 산 매 각 대	12,305	20.5	4,360	9.1	7,945	182.2
	토 지 매 각	12,258	20.4	4,195	8.7	8,063	192.2
	기타유형자산매각	44	0.1	165	0.4	△121	△73.3
	무 형 자 산 매 각	3	0.0	0	0	3	순증
이 자 수 입		5,682	9.5	4,737	9.9	945	19.9
	이 자 수 입	5,682	9.5	4,737	9.9	945	19.9
	이 자 수 입	5,682	9.5	4,737	9.9	945	19.9
금 융 자 산 회 수		15	0	534	1.1	△519	△97.2
	보 증 금 회 수	15	0	534	1.1	△519	△97.2
	보 증 금 회 수	15	0	534	1.1	△519	△97.2

과 목		예 산 액		기정예산액		증감액	
관·항	목		구성비		구성비		증감률
기	타 수 입	8,853	14.7	5,510	11.5	3,343	60.7
	제 재 금 수 입	552	0.9	150	0.3	402	268.2
	변 상 금	2	0	0	0	2	순증
	위 약 금	482	0.8	109	0.2	373	342.2
	연 체 료	0	0	0	0	0	0
	과 태 료	68	0.1	41	0.1	27	65.9
기	타 수 입	8,244	13.7	5,360	11.2	2,884	53.8
	그 외 수 입	8,244	13.7	5,360	11.2	2,884	53.8
과	년 도 수 입	57	0.1	0	0	57	순증
	과 년 도 수 입	57	0.1	0	0	57	순증

- 자체수입은 기정예산액 보다 119억 9,400만원(25%) 증액된 600억 2,600만원으로 전체 세입예산의 1.6%를 차지하고 있으며,
- 교수학습활동수입은 316억 1,600만원으로 기정예산액 보다 5,000만원(0.2%) 증액되었으며, 유치원 수업료 징수 대상 학생 수 증가 및 지난년도 수업료 수납에 따라 증액되었음.
- 행정활동수입은 14억 4,000만원으로 기정예산액 보다 2억 2600만원(18.6%) 증액되었으며, 학생문화센터 수영장사용 계약체결 등에 따른 사용료 증액 및 해양 수련원 교직원 콘도 사용자 증가에 따른 사용료 수입 증액 등에 의한 것임.

- **자산수입**은 124억 2,000만원으로 기정예산액 보다 79억 4,900만원 (177.8%) 증액되었으며,
 - 자산매각 1차분 40억원 (달성청 20억, 삼영초 20억) 증가
 - 월배초 도로건설공사 편입토지 손실보상금 17억 4,200만원 증가
 - 소프트웨어고 도시계획도로 손실보상금 16억 3,300만원 증가 등에 의한 것임
- **이자수입**은 56억 8,200만원으로 기정예산액 보다 9억 4,500만원 (19.9%) 증액되었으며, 정기예금 예치 확대에 의한 것임.
- **금융자산회수**는 1,500만원으로 기정예산액 보다 5억 1,900만원(△ 97.2%)감액되었으며, 노동조합에 지원한 사무실 임차계약 연장(2년)에 따른 것임.
- **기타수입**은 88억 5,300만원으로 기정예산액 보다 33억 4,300만원(60.7%) 증액되었으며, 공사 지연배상금 등 약정위반으로 인한 위약금 수입 3억 7,300만원, 아동학대관련 범죄 미조회에 따른 과태료 2,200만원, 과년도 지출금 반납 등에 따른 그외수입 28억 8400만원 증액 등에 의한 것임.

세입예산 검토의견

- 금회 추경예산은 기정예산 3조 6,691억 5,400만원 대비 239억 800만원(0.7%) 증가한 3조 6,930억 6,200만원으로 이는 이전수입 119억 1,400만원(0.3%), 자체수입 119억 9,400만원(25%) 증액에 의한 것으로,
 - '18년 결산추경 증감액 137억 9,700만원 대비 101억 1,100만원 증가한 것으로, 그 세부 증감내역을 비교하면,
 - '18년 결산추경 증감액 대비 고등학교 무상지원 등에 따른 중앙정부 특별교부금 증가로 중앙정부이전수입이 12억 3,800만원 증가하였고, 달성교육지원청과 삼영초등학교 매각 등 자산매각으로 인한 자산수입이 88억 4,400만원 증가하였음.
 - 다만, 계속된 경기침체 및 내수부진에 따라 지방교육세와 연동된 취득세, 자동차세 등의 감소로 인해 대구시로부터의 지방교육세 전입금이 감소하여 지방자치단체이전수입은 54억 8,000만원이 감소하였으며,
 - 향후에도 경기상황이 계속하여 어려울 것으로 전망되는 만큼 어려운 교육재정 여건 속에서도 교육복지 등의 교육현안 사업이 차질없이 진행될 수 있도록 세수확보에 노력하여야 할 것임.

《 결산추경 세입 증감액 비교 》

(단위 : 백만원)

구	분	기정대비 증감액		증감비교 (A-B)
		'19년 결산추경 (A)	'18년 결산추경 (B)	
	계	23,908	13,797	10,111
	이 전 수 입	11,914	11,547	367
	중 앙 정 부 이 전 수 입	7,102	5,864	1,238
	지 방 자 치 단 체 이 전 수 입	△706	4,774	△5,480
	기 타 이 전 수 입	5,518	909	4,609
	자 체 수 입	11,994	2,250	9,744
	교 수 학 습 활 동 수 입	50	143	△93
	행 정 활 동 수 입	226	△36	262
	자 산 수 입	7,949	△895	8,844
	이 자 수 입	945	1,171	△226
	금 융 자 산 회 수	△519	20	△539
	기 타 수 입	3,343	1,847	1,496
	지 방 교 육 채	0	0	0
	전 년 도 이 월 금	0	0	0

Ⅲ. 세출예산

1. 총괄

(단위 : 백만원,%)

구분		예산액	구성비	기정예산액	구성비	증감액	증감률
계		3,693,062	100.0	3,669,154	100.0	23,908	0.7
유아 및 초·중등교육		3,217,055	87.1	3,204,711	87.4	12,344	0.4
	인적자원운용	1,563,710	42.3	1,574,564	42.9	△10,854	△0.7
	교수·학습활동지원	244,014	6.6	246,881	6.7	△2,867	△1.2
	교육복지지원	405,274	11.0	409,511	11.2	△4,237	△1.0
	보건·급식·체육활동	42,645	1.2	42,645	1.2	0	0
	학교재정관리	610,966	16.5	623,831	17.0	△12,865	△2.1
	학교교육여건개선시설	350,446	9.5	307,279	8.4	43,167	14.0
평생·직업교육		8,666	0.2	8,538	0.2	128	1.5
	평생교육	8,666	0.2	8,538	0.2	128	1.5
교육일반		467,341	12.7	455,905	12.4	11,436	2.5
	교육행정일반	27,716	0.7	22,743	0.6	4,973	21.9
	기관운영관리	27,782	0.8	21,714	0.6	6,068	27.9
	지방채상환및리스료	397,163	10.8	397,163	10.8	0	0
	예비비 및 기타	14,680	0.4	14,285	0.4	395	2.8

- 세출예산 총규모는 기정예산액 보다 239억 800만원(0.7%) 증액된 3조 6,930억 6,200만원임.

2. 부문별 세출예산

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	3,693,062	100.0	3,669,154	100.0	23,908	0.7
유 아 및 초 중 등 교 육	3,217,055	87.1	3,204,711	87.4	12,344	0.4
평 생 직 업 교 육	8,666	0.2	8,538	0.2	128	1.5
교 육 일 반	467,341	12.7	455,905	12.4	11,436	2.5

- 유아 및 초·중등교육비는 3조 2,170억 5,500만원으로 기정예산액 보다 123억 4,400만원(0.4%) 증액되었으며, 전체 세출예산의 87.1%를 차지하고 있음.
- 평생직업교육비는 86억 6,600만원으로 기정예산액 보다 1억 2,800만원(1.5%) 증액되었으며, 전체 세출예산의 0.2%를 차지하고 있음.
- 교육일반비는 4,673억 4,100만원으로 기정예산액 보다 114억 3,600만원(2.5%)이 증액되었으며, 전체 세출예산의 12.7%를 차지하고 있음.

3. 성질별 세출예산

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	3,693,062	100.0	3,669,154	100.0	23,908	0.7
인 건 비	1,242,392	33.6	1,252,328	34.1	△9,936	△0.8
물 건 비	146,533	4.0	147,511	4.1	△978	△0.7
이 전 지 출	333,346	9.0	324,912	8.9	8,434	2.6
자 산 취 득	304,430	8.3	257,248	7.0	47,182	18.3
상 환 지 출	391,755	10.6	391,755	10.6	0	0
전 출 금 등	1,259,926	34.1	1,281,115	34.9	△21,189	△1.7
예 비 비 및 기 타	14,680	0.4	14,285	0.4	395	2.8

- 인건비는 1조 2,423억 9,200만원으로 기정예산액 보다 99억 3,600만원(△0.8%) 감액되었음.
- 물건비는 1,465억 3,300만원으로 기정예산액 보다 9억 7,800만원 (△0.7%) 감액되었음.
- 이전지출은 3,333억 4,600만원으로 기정예산액 보다 84억 3400만원(2.6%) 증액되었음.
- 자산취득은 3,044억 3,000만원으로 기정예산액 보다 471억 8,200만원(18.3%) 증액되었음.
- 전출금 등은 1조 2,599억 2,600만원으로 기정예산액 보다 211억 8,900만원(△1.7%) 감액되었음.
- 예비비 및 기타는 146억 8,000만원으로 기정예산액 보다 3억 9,500만원(2.8%) 증액되었음.

4. 정책사업별 세출예산

가. 유아 및 초·중등교육비

- 유아 및 초·중등교육비는 기정예산액 보다 123억 4,400만원 (0.4%) 증액된 3조 2,170억 5,500만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	3,217,055	100.0	3,204,711	100.0	12,344	0.4
인 적 자 원 운 용	1,563,710	48.6	1,574,564	49.1	△10,854	△0.7
교수·학습활동지원	244,014	7.6	246,881	7.7	△2,867	△1.2
교 육 복 지 지 원	405,274	12.6	409,511	12.8	△4,237	△1.0
보건·급식·체육활동	42,645	1.3	42,645	1.3	0	0
학교재정지원관리	610,966	19.0	623,831	19.5	△12,865	△2.1
학 교 교 육 여 건 개 선 시 설	350,446	10.9	307,279	9.6	43,167	14.0

- 인적자원운용비는 1조 5,637억 1,000만원으로 기정예산액 보다 108억 5,400만원(△0.7%) 감액되었음.
- 교수·학습활동지원비는 2,440억 1,400만원으로 기정예산액 보다 28억 6,700만원(△1.2%) 감액되었음.
- 교육복지지원비는 4,052억 7,400만원으로 기정예산액 보다 42억 3,700만원(△1.0%) 감액되었음.

- 학교재정지원관리비는 6,109억 6,600만원으로 기정예산액 보다 128억 6,500만원($\Delta 2.1\%$) 감액되었음.
- 학교교육여건개선 시설비는 3,504억 4,600만원으로 기정예산액 보다 431억 6,700만원(14%) 증액되었음.

① 인적자원운용비

- 인적자원운용비는 총 7개 단위사업에 기정예산액 보다 108억 5,400만원($\Delta 0.7\%$) 감액된 1조 5,637억 1,000만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증감액	
		구성비		구성비		증감률
계	1,563,710	100.0	1,574,564	100.0	$\Delta 10,854$	$\Delta 0.7$
공 무 원 인 건 비	1,397,737	89.4	1,407,490	89.4	$\Delta 9,753$	$\Delta 0.7$
근 로 자 인 건 비	150,139	9.6	149,616	9.5	523	0.3
교 원 역 량 강 화	8,786	0.6	9,580	0.6	$\Delta 794$	$\Delta 8.3$
지방공무원역량강화	1,364	0.1	1,476	0.1	$\Delta 112$	$\Delta 7.6$
교 원 인 사 관 리	3,020	0.2	3,020	0.2	0	0
지방공무원인사관리	195	0.0	277	0	$\Delta 82$	$\Delta 29.6$
근 로 자 인 사 관 리	121	0	121	0	0	0
교직원복지와사기진작	2,117	0.1	2,180	0.1	$\Delta 63$	$\Delta 2.9$
교 직 원 단 체 관 리	231	0	804	0.1	$\Delta 573$	$\Delta 71.3$

- 공무원 인건비는 1조 3,977억 3,700만원으로 기정예산액 보다 97억 5,300만원($\Delta 0.7\%$) 감액되었으며, 공립교원 및 지방공무원 실지급인원 감원과 교육전문직원 증원 등에 의한 것임.

- 근로자 인건비는 1,501억 3,900만원으로 기정예산액 보다 5억 2,300만원(0.3%) 증액되었으며, 4대보험 요율증가(10%→11%) 및 중등 기간제교사 채용인원 증가에 따른 것임.
- 교원역량강화비는 87억 8,600만원으로 기정예산액 보다 7억 9,400만원(△8.3%) 감액되었으며, 교원연수 방법변경 운영(자율적 참여, 수요자 맞춤형)함에 따라 연수인원 감소로 운영비 감액 반영 등에 의한 것임.
- 지방공무원역량강화비는 13억 6,400만원으로 기정예산액보다 1억 1,200만원(△7.6%) 감액되었으며, 지방공무원 국외체험연수(공모형) 대상자 신청 감소(80명→49명), 크롬북* 교재활용 연수로 인한 인쇄비 감액 등에 의한 것임.
*크롬북 : 크롬OS를 운영체제로 사용하는 휴대용 컴퓨터
- 지방공무원인사관리비는 1억 9,500만원으로 기정예산액 보다 8,200만원(△29.6%)감액되었으며, 지방공무원 임용시험 위탁기관변경(한국교육과정평가원→인사혁신처)으로 인한 분담금 감액 등에 의한 것임.
- 교직원복지와 사기진작비는 21억 1,700만원으로 기정예산액 보다 6,300만원(△2.9%)감액되었으며, 중증장애인 지방공무원(2명)의 의원 면직 및 임용포기로 인한 근로지원인 지원비 감액과 대여학자금 운영 부담요율 0.027% 감소(1.481%→1.454%)에 따른 감액 등에 의한 것임.
- 교직원단체관리비는 2억 3,100만원으로 기정예산액 보다 5억 7,300만원(△71.3%)감액되었으며, 노동조합에 지원한 사무실 계약기간연장(2년)으로 인한 임차료 감액 등에 의한 것임.

② 교수·학습활동 지원비

- 교수·학습활동 지원비는 총 18개 단위사업에 기정예산액 보다 28억 6,700만원(△1.2%) 감액된 2,440억 1,400만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증감액	
		구성비		구성비		증감률
계	244,014	100.0	246,881	100.0	△2,867	△1.2
교육과정개발운영	17,906	7.3	17,883	7.2	23	0.1
학 력 신 장	18,322	7.5	18,246	7.4	76	0.4
수업지원 장학활동	1,873	0.8	1,873	0.8	0	0
연구시범학교 운영	284	0.1	284	0.1	0	0
유 아 교 육 진 흥	27,393	11.2	28,676	11.6	△1,283	△4.5
특 수 교 육 진 흥	30,518	12.5	30,495	12.4	23	0.1
영재교육 활성화	4,643	1.9	4,708	1.9	△65	△1.4
독서교육 활성화	14,434	5.9	14,383	5.8	51	0.4
외 국 어 교 육	19,674	8.1	19,775	8.0	△101	△0.5
과학교육활성화지원	6,430	2.6	6,512	2.6	△82	△1.3
특 성 화 고 교 육	24,694	10.1	24,945	10.1	△251	△1.0
학교정보화인프라구축	6,421	2.6	8,266	3.3	△1,845	△22.3
ICT 활 용 교 육	6,574	2.7	6,345	2.6	229	3.6
체 육 교 육 내 실 화	23,189	9.5	22,935	9.3	254	1.1
특 별 활 동 지 원	5,382	2.2	5,491	2.2	△109	△2.0
수련 및 봉사활동	3,042	1.2	3,126	1.3	△84	△2.7

구 분	예 산 액		기정예산액		증감액	
		구성비		구성비		증감률
학 생 생 활 지 도	12,190	5.0	12,524	5.1	△334	△2.7
대 안 교 육 운 영 지 원	5,022	2.1	5,265	2.1	△243	△4.6
학 생 상 담 활 동 지 원	173	0.1	173	0.1	0	0
진 로 진 학 교 육	5,748	2.4	5,707	2.3	41	0.7
학 력 평 가	2,209	0.9	2,209	0.9	0	0
학 교 평 가 관 리	136	0.1	136	0.1	0	0
학 생 선 발 배 정	5,372	2.2	4,539	1.8	833	18.4
교육연구및교수학습 지 원 센 터 운 영	2,001	0.8	2,001	0.8	0	0
검 정 고 시 관 리	384	0.2	384	0.2	0	0

- 교육과정개발 운영비는 179억 600만원으로 기정예산액 보다 2,300만원(0.1%) 증액되었으며, 한글또박또박 고도화사업(초등학생 한글 학습 지원사업) 시도분담금(특별교부금) 반영과 2·28대구민주운동기념 사업회 운영비 지원 등에 의한 것임.
- 학력신장비는 183억 2,200만원으로 기정예산액 보다 7,600만원(0.4%) 증액되었으며, 초등학생 학습지원시스템(영어)구축(특별교부금)에 의한 것임.
- 유아교육진흥비는 273억 9,300만원으로 기정예산액 보다 12억 8,300만원(△4.5%) 감액되었으며, 사립유치원 인건비 지급대상 감소 155명(1,706명→1,551명) 및 유아교육진흥원 안전체험관 준공 지연('19.6.21준공)에 따른 체험관 운영비 감액 등에 의한 것임.

- 특수교육진흥 사업비는 305억 1,800만원으로 기정예산액 보다 2,300만원 (0.1%) 증액되었으며, 대구특수교육지원센터 수영장관리와 시설 물 보수 및 진로직업체험학습 수업일수 확대에 통학버스 운영비 증액에 의한 것임.
- 영재교육활성화 사업비는 46억 4,300만원으로 기정예산액 보다 6,500만원 ($\Delta 1.4\%$) 감액되었으며, 당초 개설 예상 공립학교 영재학급 30학 급 미개설(291학급 예정→261학급 개설) 및 사립학교 15학급(48 학급 예정→33학급 개설) 미개설로 인한 사업비 감액에 의한 것 임.
- 독서교육활성화 사업비는 144억 3,400만원으로 기정예산액 보다 5,100만원(0.4%) 증액되었으며, 초등학교 한 학기 한 권 읽기 웹서 비스 구축사업 시도분담금(특별교부금) 반영 등에 의한 것임.
- 외국어교육 사업비는 196억 7,400만원으로 기정예산액 보다 1억 100만 원($\Delta 0.5\%$) 감액되었으며, 대구외국어영재교육원 및 센터 운영비 로 타기관(세계시민교육센터)과 건물 공동사용으로 공공요금 감액 등에 의한 것임.
- 과학교육활성화지원 사업비는 64억 3,000만원으로 기정예산액 보다 8,200만원($\Delta 1.3\%$) 감액되었으며, 조직개편 후 통합된 부서(정보교 육부)의 교육콘텐츠 활용으로 콘텐츠 개발비 감액 등에 의한 것임.
- 특성화고교육 사업비는 246억 9,400만원으로 기정예산액 보다 2 억 5,100만원($\Delta 1.0\%$) 감액되었으며, 학과 개편지원을 통한 중등직 업계고 재구조화 지원사업 사업비 교부방식을 학교 측의 요청으 로 변경(3년 일괄→분할)함에 따른 사업비 감액 등에 의한 것임.

- 학교정보화인프라구축 사업비는 64억 2,100만원으로 기정예산액 보다 18억 4,500만원($\Delta 22.3\%$) 감액되었으며, 교육용 정보화기기 보급 사업 낙찰 차액 발생 등에 의한 것임.
- ICT활용교육비는 65억 7,400만원으로 기정예산액 보다 2억 2,900만원(3.6%)이 증액되었으며, 무선인프라구축 시도분담금(특별교부금)증액에 의한 것임.
- 체육교육 내실화 사업비는 231억 8,900만원으로 기정예산액 보다 2억 5,400만원(1.1%) 증액되었으며, 초등 수영실기교육 운영비 지원확대에 의한 것임.
- 특별활동지원 사업비는 53억 8,200만원으로 기정예산액 보다 1억900만원($\Delta 2.0\%$) 감액되었으며, 대구학생문화센터 관람 학생수 감소로 인한 공연장 안내도우미 인건비 감액 및 대구교육팔공산수련원 체험학습전담사 인건비 감액(방학기간 제외 계약)에 의한 것임.
- 수련 및 봉사활동 사업비는 30억 4,200만원으로 기정예산액 보다 8,400만원($\Delta 2.7\%$) 감액되었으며, 수련과정별 운영비(차량 임차료, 급량비) 감액 등에 의한 것임.
- 학생생활지도 사업비는 121억 9,000만원으로 기정예산액 보다 3억3,400만원($\Delta 2.7\%$) 감액되었으며, 향교 및 서원 등 인성교육체험활동 다양화 계획에 따른 신규 인성교육체험센터 미구축 및 학교 폭력예방을 위한 CCTV통합관제센터 모니터링 인력지원 채용 낙찰 차액 발생에 의해 감액한 것임.

- 대안교육운영지원 사업비는 50억 2,200만원으로 기정예산액 보다 2억 4,300만원(△4.6%) 감액되었으며, Wee프로젝트운영 상담 인력 퇴사 등에 의한 것임.
- 진로진학교육 사업비는 57억 4,800만원으로 기정예산액 보다 4,100만원(0.7%) 증액되었으며, 기초 수학능력향상 등 모든 학생의 수학적 역량을 키우는 개별화 맞춤형 초등수학 수업지원시스템 개발 보급을 위한 시도분담금(특별교부금) 반영에 의한 것임.
- 학생선발배정 사업비는 53억 7,200만원으로 기정예산액 보다 8억3,300만원(18.4%) 증액되었으며, 2020년도 대학수학능력시험의 안정적 지원을 위한 기타지원금 반영에 의한 것임.

③ 교육복지 지원비

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	405,274	100.0	409,511	100.0	△4,237	△1.0
학 비 지 원	33,103	8.1	35,722	8.7	△2,619	△7.3
방과후등 교육지원	38,459	9.5	40,129	9.8	△1,670	△4.2
급 식 지 원	125,453	31.0	126,718	30.9	△1,265	△1.0
정 보 화 지 원	1,679	0.4	1,832	0.5	△153	△8.4
교육복지우선지원	7,693	1.9	7,693	1.9	0	0
누 리 과 정 지 원	181,767	44.9	180,297	44.0	1,470	0.8
교 과 서 지 원	17,120	4.2	17,120	4.2	0	0

- 교육복지 지원비는 총5개 단위사업에 기정예산액 보다 42억 3,700만원($\Delta 1.0\%$)이 감액된 4,052억 7,400만원임.
- 학비지원 사업비는 331억 300만원으로 기정예산액 보다 26억 1,900만원($\Delta 7.3\%$) 감액되었으며, 특성화고 장학금지원 학생 수 감소, 학비지원대상자 감소 등에 의한 것임.
- 방과후 등 교육지원 사업비는 384억 5,900만원으로 기정예산액 보다 16억 7,000만원($\Delta 4.2\%$) 감액되었으며, 방과후학교 프로그램 운영비 지원 공모계획에 따른 사업대상 중 일반계고 제외로 인한 대상학교 감소(218교 \rightarrow 187교) 및 개설프로그램 운영 수 감소로 인한 감액 등에 의한 것임.
- 급식지원 사업비는 1,254억 5,300만원으로 기정예산액 보다 12억 6,500만원($\Delta 1.0\%$) 감액되었으며, 학교석식 질 개선비지원 사업 석식 신청인원 25,568명 감소(48,037명 \rightarrow 22,469명)로 인한 감액 등에 의한 것임.
- 정보화지원 사업비는 16억 7,900만원으로 기정예산액 보다 1억 5,300만원($\Delta 8.4\%$) 감액되었으며, 저소득층 인터넷통신비 지원자 수 감소(5,461명 \rightarrow 4,735명)로 인한 감액에 의한 것임.
- 누리과정지원 사업비는 1,817억 6,700만원으로 기정예산액 보다 14억 7,000만원(0.8%) 증액되었으며, 사립유치원 교육비 지원인원 감소(37,232명 \rightarrow 36,853명)에 따른 감액 및 어린이집 보육교사 처우개선비* 신설에 의한 것임.

* 어린이집보육교사처우개선비

- 대 상 : 어린이집 보육교사 1,542명, 어린이집 원아수 19,604명
- 내 용 : 교사 1인당 3만원, 원생 1인당 8,140원 기준 지원

④ 학교재정지원 관리비

- 학교재정지원 관리비는 기정예산액 보다 128억 6,500만원($\Delta 2.1\%$) 감액된 6,109억 6,600만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	610,966	100.0	623,831	100.0	$\Delta 12,865$	$\Delta 2.1$
학 교 운 영 지 원	208,580	34.1	210,105	33.7	$\Delta 1,525$	$\Delta 0.7$
사 학 재 정 지 원	402,386	65.9	413,726	66.3	$\Delta 11,340$	$\Delta 2.7$

- 학교운영지원비는 2,085억 8,000만원으로 기정예산액 보다 15억 원 2,500만원 감액($\Delta 0.7\%$)되었으며, 수용계획대비 학급수 감소 및 2018학년도 결산결과에 따른 운영비 조정(6%초과 순세계잉여금 발생 학교 경비 감액) 등에 의한 것임.
- 사학재정 지원비는 4,023억 8,600만원으로 기정예산액 보다 113억 4,000만원($\Delta 2.7\%$) 감액되었으며, 사립학교 교원 명예퇴직, 신규 교원채용 및 교원정원감소로 인한 소요 인건비 감액 등에 의한 것임.

⑤ 학교교육여건개선 시설비

- 학교교육여건개선 시설비는 기정예산액 보다 431억 6,700만원 (14.0%) 증가된 3,504억 4,600만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	350,446	100.0	307,279	100.0	43,167	14.0
학 생 배 치 시 설	124,278	35.5	84,932	27.6	39,346	46.3
학 교 일 반 시 설	12,615	3.6	11,817	3.9	798	6.8
교육환경개선시설	213,553	60.9	210,530	68.5	3,023	1.4

- 학생배치 시설비는 1,242억 7,800만원으로 기정예산액 보다 393억4,600만원(46.3%) 증액되었음.

《학교 신축》

- 가칭) 대구예아람학교 신축 189억 6,400만원
- 가칭) 대구국제고등학교 신축 200억 8,900만원
- 가칭) 도남지구1유치원 신축 △2억 5,400만원

《학교 증축》

- 공립유치원학급 증설비 3억 6,500만원
- 유가초등학교 교실개조공사 3억 1,200만원

《부지 매입》

- 가칭) 연경지구1중학교 토지매입 △1억 3,000만원
- 학교일반 시설비는 126억 1,500만원으로 기정예산액 보다 7억 9,800만원(6.8%) 증액되었음.
- 현풍고등학교 기숙사 증축 7억 9,800만원
- 교육환경개선 시설비는 2,135억 5,300만원으로 기정예산액 보다 30억 2,300만원(1.4%) 증액되었음.
- 통합학교(서남중·용산중·경혜여중) 교육환경개선 39억 8,800만원
- 대명중학교 노후위험시설 개체공사 1억 2,300만원
- 학교시설유지관리 One-Stop지원 △6억 6,300만원
- 학교안전사고 One-Stop지원 △4억 2,500만원

나. 평생·직업교육비

- 평생교육비는 기정예산액 보다 1억 2,800만원(1.5%) 증가된 86억 6,600만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감율
계		8,666	100.0	8,538	100.0	128	1.5
평	생 교 육	8,666	100.0	8,538	100.0	128	1.5

① 평생교육비

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증감액	
		구성비		구성비		증감률
계	8,666	100.0	8,538	100.0	128	1.5
평생교육활성화지원	4,300	49.6	4,190	49.1	110	2.6
독서문화진흥	4,366	50.4	4,348	50.9	18	0.4

- 평생교육활성화지원비는 43억으로 기정예산액 보다 1억원 1,000만원 (2.6%)증액되었으며, 창의예술교육 랩 지원 사업 증액 8,000만원, 문해교육프로그램지원 특별교부금 3,000만원 반영에 의한 것임.
- 독서문화진흥비는 43억 6,600만원으로 기정예산액 보다 1,800만원 (0.4%) 증액되었으며, 도서관 상주작가지원사업* 실시에 따른 증액에 의한 것임.

* 도서관 상주작가지원사업 : 도서관 상주작가를 문학큐레이터로 활용하여 다양한 문학관련 프로그램 행사 및 행사운영

다. 교육일반

- 교육일반비는 기정예산액 보다 114억 3,600만원(2.5%) 증액된 4,673억 4,100만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감률
계		467,341	100.0	455,905	100.0	11,436	2.5
	교 육 행 정 일 반	27,716	5.9	22,743	5.0	4,973	21.9
	기 관 운 영 관 리	27,782	5.9	21,714	4.8	6,068	27.9
	지방채상환및리스료	397,163	85.0	397,163	87.1	0	0
	예비비 및 기타	14,680	3.2	14,285	3.1	395	2.8

① 교육행정일반비

- 교육행정일반비는 기정예산액 보다 49억 7,300만원(21.9%) 증액 된 277억 1,600만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분		예 산 액		기정예산액		증 감 액	
			구성비		구성비		증감률
계		27,716	100.0	22,743	100.0	4,973	21.9
교육정책기획관리		9,669	34.9	5,932	26.1	3,737	63.0
교 육 정 책 홍 보		735	2.6	735	3.2	0	0.0
감 사 관 리		290	1.0	310	1.4	△20	△6.5
기 관 평 가		43	0.2	98	0.4	△55	△56.1
교 육 행 정 혁 신		46	0.2	31	0.2	15	48.4
법 무 관 리		214	0.8	214	0.9	0	0.0

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
의 정 활 동 지 원	21	0.1	21	0.1	0	0
교 육 행 정 정 보 화	5,702	20.6	4,212	18.5	1,490	35.4
교 육 행 정 자 료 및 기 록 물 자 관 리	472	1.7	472	2.1	0	0
민원및행정서비스관리	15	0.1	15	0.1	0	0
비상대비계획 및 보안	566	2.0	706	3.1	△140	△19.8
예 결 산 관 리	521	1.9	521	2.3	0	0
재 무 관 리	2,573	9.3	2,573	11.3	0	0
학 생 배 치 계 획	2,313	8.3	2,422	10.7	△109	△4.5
사학기관지도육성	337	1.2	337	1.5	0	0
학부모및주민교육 참여확대	927	3.3	872	3.8	55	6.3
시 설 사 업 관 리	209	0.7	209	0.9	0	0
국 제 교 육 문 화 교 류 협 력	463	1.7	463	2.0	0	0
특 별 교 육 재 정 수요지원	2,600	9.4	2,600	11.4	0	0

- 교육정책기획관리비는 96억 6,900만원으로 기정예산액 보다 37억 3,700만원(63%)증액되었으며, 인재육성장학재단 출연금 증액 등에 의한 것임.
- 감사관리비는 2억 9,000만원으로 기정예산액 보다 2,000만원(△6.5%) 감액되었으며, 공직자 청렴도 향상을 위한 클린콜 조사 방법변경(전화→문자, 조사대상축소)에 의한 외부용역비 절감에 의한 것임.

- 기관평가비는 4,300만원으로 기정예산액 보다 5,500만원(Δ 56.1%)감액되었으며, 2019년도 정책일몰에 따른 수요자 만족도 조사 사업폐지('19. 8월)로 인한 감액에 의한 것임.
- 교육행정혁신비는 4,600만원으로 기정예산액 보다 1,500만원(48.4%) 증액되었으며, 지방교육행정기관 조직분석진단 시도분담금(특별교부금) 반영에 의한 것임.
- 교육행정정보화비는 57억 200만원으로 기정예산액 보다 14억 9,000만원(35.4%)증액되었으며, 교육행정정보시스템(나이스) 기능개선 및 응용 SW개발을 위한 시도분담금(특별교부금) 반영에 의한 것임.
- 비상대비계획 및 보안비는 5억 6,600만원으로 기정예산액 보다 1억 4,000만원(Δ 19.8%)감액되었으며, 을지태극연습 훈련기간 단축(3박 5일→2박4일)으로 인한 특근매식비 감액, 학교 사회복무요원 배치 실수요 감소로 인해 감액한 것임.
- 학생배치계획비는 23억 1,300만원으로 기정예산액 보다 1억 900만원(Δ 4.5%) 감액되었으며, 통학차량 입찰로 인한 임차료 절감으로 감액한 것임.
- 학부모 및 주민교육참여확대비는 9억 2,700만원으로 기정예산액 보다 5,500만원(6.3%) 증액되었으며, 학부모 교육참여 활성화 특별교부금 반영에 의한 것임.

② 기관운영관리비

- 기관운영관리비는 기정예산액 보다 60억 6,800만원(27.9%) 증액된 277억 8,200만원임.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	27,782	100.0	21,714	100.0	6,068	27.9
기 본 운 영 비	9,812	35.3	10,087	46.5	△275	△2.7
교육행정기관시설	17,970	64.7	11,627	53.5	6,343	54.6

- 기본운영비는 98억 1,200만원으로 기정예산액 보다 2억 7,500만원(△2.7%) 감액되었으며, 유아교육진흥원 안전체험관 준공지원으로 인한 운영비 감액과 에너지 절감에 따른 공공요금 절감(교육연수원, 해양수련원, 낙동강수련원) 등에 의한 것임.
- 교육행정기관 시설비는 179억 7,000만원으로 기정예산액 보다 63억 4,300만원(54.6%) 증액되었으며, 달성교육지원청 이전 사업비 반영 등에 의한 것임.

③ 예비비 및 기타

- 예비비 및 기타는 146억 8,000만원으로 기정예산액 보다 3억 9,500만원(2.8%) 증액되었음.

(단위 : 백만원,%)

구 분	예 산 액		기정예산액		증 감 액	
		구성비		구성비		증감률
계	14,680	100.0	14,285	100.0	395	2.8
예 비 비 및 기 타	14,680	100.0	14,285	100.0	395	2.8

5. 추경성립전 집행현황

- 금회 추경에 국가로부터 용도가 지정되어 추경성립전사용 후 예산에 편성된 사업은 '대학수학능력시험 관리' 등 17개 사업 20억 9,900만원으로, 추경 증가액 239억 800만원의 8.8%를 차지하고 있으며, 특별교부금이 14개 사업 11억 6,700만원, 국고보조금 1개 사업 1,900만원, 기타지원금 2개 사업 9억 1,300만원임.

(단위 : 백만원)

연번	재원내역	교부일자	사 업 명	예산액
		계		2,099
1	특별교부금	2019. 5. 3.	학부모 교육 참여 활성화를 위한 시도특색사업	55
2	"	2019. 5. 7.	중소기업기술사관 육성프로그램 지원	104
3	"	2019. 7.12.	문해교육 프로그램 지원	30
4	"	2019. 7.26.	전문대 연계 고교 2학년 직업교육 위탁과정	299
5	"	2019. 8.26.	지방교육행정기관 조직분석·진단	15
6	"	2019. 8.26.	초·중학교 무선인프라 구축	229
7	"	2019. 9. 3.	학교 영어 교육 내실화	76
8	"	2019. 9. 3.	숲으로 가는 행복열차	20
9	"	2019. 9. 3.	교장 자격연수 기관운영평가	1
10	"	2019. 9. 3.	한글 또박또박 고도화 지원	6
11	"	2019. 9. 3.	사립유치원 에듀파인 적용	198
12	"	2019. 9. 3.	교육행정정보시스템 구축·운영	23
13	"	2019. 9. 3.	한 학기 한 권 읽기 웹서비스 구축	70
14	"	2019. 9. 3.	초등수학수업 지원시스템 구축	41
15	국고보조금	2019. 8.22.	도서관 상주작가 지원	19
16	기타지원금	2019. 8. 9.	창의예술교육랩 지원	80
17	"	2019.10.18.	대학수학능력시험 관리	833

6. 명시이월사업 현황

- 명시이월사업은 'IB프로그램 현장 안착 방안 연구용역' 등 86개 사업 2,184억 9,200만원임.

(단위 : 건, 백만원)

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
계		218,492				
미래교육과		1,504				
1	IB프로그램 현장 안착 방안 연구용역	50	용역기간 부족('19.7.~'20.2.)	자체	본	2020. 2.
2	IB홍보 다큐멘터리 제작	100	사업기간 부족('19.7.~'20.4.)	자체	1추	2020. 4.
3	대구경북 다시보기 중등 교재개발	45	사업기간 부족('19.4.~'20.2.)	자체	본 1추	2020. 2.
4	포산고 특별실 증개축	1,309	절대사업기간 부족(설계 4개월, 계약 2개월, 공사 6개월)	자체	1추	2020. 6.
초등교육과		110				
5	놀이학기제 운영 성과 분석	40	용역기간 부족('19.10.~'20.2.)	자체	본	2020. 3.
6	돌봄교실 학생관리 시스템 구축	70	사업기간 부족('19.11.~'20.3.)	자체	1추	2020. 3.
중등교육과		2,920				
7	글로벌역량평가 및 성과분석 연구용역	25	용역기간 부족('19.6.~'20.3.)	특교	본	2020. 3.
8	고입 전형 업무관리 시스템 개발 유지보수 용역	97	고입전형 배정업무시스템 용역은 고입 최종 배정('20.2.28.) 이후 완료	자체	본	2020. 2.
9	현풍고 기숙사(생활관) 증축 및 개축	2,788	절대사업기간 부족 (설계 6개월, 공사 10개월)	자체	본 2추	2020.10.
10	미래교육 교육과정 연구용역	10	용역기간 부족('19.9.~'20.8.)	자체	본	2020. 8.

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
융합인재과		916				
11	대구공고 인테리어 디자인과 실습실 리모델링	916	절대사업기간 부족(설계 3개월, 계약 1개월, 공사 3개월)	자체	1추	2020. 2.
체육보건과		23,064				
12	상원고 야구장 인조 잔디 설치 및 대수선	700	절대사업기간 부족 (설계 4개월, 공사 6개월)	자체	본	2020. 2.
13	침산중 농구부 훈련장 개선	470	학사일정에 따른 공사기간 조정으로 절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 3개월)	자체	본	2020. 2.
14	체육고 선수 숙소휴게실 개선	471	절대사업기간 부족 (설계 4개월, 공사 6개월)	자체	본	2020. 2.
15	대구중 야구부 실내 연습장 증축	2,553	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 계약 2개월, 공사 9개월)	자체	1추	2020.12.
16	화원초 인조잔디 재조성	368	해빙기 공사에 따른 절대사업 기간 부족(설계 2개월, 공사 3개월)	자체	1추	2020. 6.
17	매호중 펜싱 훈련장 설치	153	절대사업기간 부족 (설계 2개월, 공사 6개월)	자체	1추	2020. 3.
18	동부고 축구부 생활실 증축	465	절대사업기간 부족 (설계 4개월, 공사 6개월)	자체	본	2020. 2.
19	오성고 펜싱부 생활실 개선	534	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 6개월)	자체	본	2020. 2.
20	학교 양치시설 설치	506	학기 중 석면해체공사 불가로 절대사업기간 부족(공사 7개월)	자체	본	2020. 3.
21	학교 공기정화장치 설치	16,844	공기순환기 임차용역 조달청 미등록 및 공기필터 산업표준 (KS) 미정	자체	본	산업표준 개정 후

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
학교운영과		2,721				
22	장애학생 특성화고 내 미이전 지장물 행정대집행	382	사업 추진에 따른 대집행 등 법적 대응 조치 대비	자체	1추	2020.12.
23	국제고 토지매입	1,280	2019년 한국자산관리공사 국유지 매각업무 마감으로 2020년도 매입 추진	자체	1추	2020. 6.
24	대구예아람학교 토지매입	622	2019년 한국자산관리공사 국유지 매각업무 마감으로 2020년도 매입 추진	자체	1추	2020. 6.
25	종로초 토지매입	437	2019년 한국자산관리공사 국유지 매각업무 마감으로 2020년도 매입 추진	자체	1추	2020.12.
교육복지과		6,638				
26	학교 급식시설 개선	4,243	타 시설사업 연계(도시가스 등) 및 절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 4~6개월)	전입금 자체	본	2020.10.
27	학교 급식기구 및 소규모 시설 지원	1,097	타 시설사업 연계(도시가스 등) 및 절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 4~6개월)	자체	본	2020.11.
28	2·28 민주시민교육 센터 건축	783	절대사업기간 부족 (설계 6개월, 계약 1개월, 공사 11개월)	자체	본	2020.12.
29	달성도서관 리모델링	164	절대사업기간 부족 (설계 6개월, 계약 1개월, 공사 7개월)	자체	1추	2020.12.
30	공공도서관 RFID 구축 및 노후 기자재 교체	343	수성도서관 리모델링 공사 완료 (‘20.4.) 후 추진	전입금	1추	2020. 4.
31	도서관 상주작가 지원 사업	8	상주작가 지원기간(‘19.9.~‘20.3.) 중 사업비 계속 집행	국고	2추	2020. 3.
교육시설과		121,670				

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
32	가칭 '장애학생특성화고' 신축	13,363	부지(사유지) 매입 지연 및 절대사업기간 부족(공사 18개월)	자체	본	2021. 2.
33	가칭 '대구예아람학교' 신축	26,608	절대사업기간 부족 (설계 8개월, 공사 16개월)	자체	본 2추	2021. 2.
34	가칭 '대구국제고' 신축	24,294	토지공급지연에 따른 공사중지 및 절대사업기간 부족 (설계 8개월, 공사 18개월)	자체	본 2추	2020.12.
35	교육환경개선 사업	37,390	내진성능평가 적정성 검토, 겨울 방학 집중공사, 공간혁신학교 선정 연기에 따른 절대사업기간 부족	특교 자체	본 1추	2020.12.
36	경북기계공고 다목적 공연장 증축	2,761	절대사업기간 부족(설계 7개월, 계약 1개월, 공사 10개월)	특교, 자체 전입금	본 1추	2020.10.
37	대구보건고 다목적 교실(강당) 증축	1,094	절대사업기간 부족 (설계 8개월, 공사 12개월)	자체	1추	2020. 2.
38	옥상방수 (경북고외19교)	1,375	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 10개월)	자체	1추	2020. 8.
39	긴급시설보수 (경북고외10교)	326	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 10개월)	자체	1추	2020. 8.
40	대진고 노후시설 개선	561	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 9개월)	특교	1추	2020. 9.
41	함지고 노후시설 개선	813	방학 중 공사추진으로 사업기간 부족(설계 3개월, 공사 2.5개월)	특교	1추	2020. 2.
42	경일여고 노후시설 개선	1,232	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 3개월)	특교	1추	2020. 2.
43	경북고 강당 노후시설 개선 사업	551	절대사업기간 부족 (설계 4개월, 공사 10개월)	특교	1추	2020.10.
44	달성교육지원청 이전	10,664	절대사업기간 부족(공사 16개월)	자체	본 2추	2021. 2.
45	대구낙동강수련원 야영장 화장실 및 샤워실 증축	466	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 3.
46	도서관 옥상방수	172	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 3.

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
동부교육지원청		15,233				
47	가칭'연경지구1유' 신축	1,050	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 19개월)	자체	1추	2021. 8.
48	가칭'연경지구1초·중' 신축(통합운영학교)	3,950	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 19개월)	자체	1추	2021. 8.
49	지산초외1교 승강기 설치	414	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 3.
50	고산초 재난 위험시설(교사동) 개축	129	절대사업기간 부족 (철거 및 설계 5개월, 공사 9개월)	자체	1추	2020.11.
51	교육환경개선 사업	8,388	노후시설개선 겨울방학 집중공사 및 내진설계기준 전면개정에 따른 절대사업기간 부족	자체	본 1추	2020.12.
52	두산초 장애인 편의 시설 및 노후시설개선	461	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 10개월)	자체	1추	2020.10.
53	지산초 노후시설 개선	59	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 3.
54	옥상방수(방촌초외8교)	782	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 3.
서부교육지원청		15,288				
55	가칭'도남지구1초' 신축	572	절대사업기간 부족 (설계공모 4개월, 설계 5개월)	자체	1추	2022. 2.
56	가칭'인지유(통합단설)'신축	540	절대사업기간 부족 (설계공모 4개월, 설계5개월)	자체	1추	2021. 8.
57	가칭'연경지구2유' 신축	1,627	절대사업기간 부족 (설계공모 4개월, 설계 5개월, 계약 3개월, 공사 15개월)	자체	본	2021. 2.
58	가칭'연경지구2초' 신축	4,029	절대사업기간 부족 (설계공모 4개월, 설계 5개월, 계약 3개월, 공사 15개월)	자체	본	2021. 2.
59	동변중 다목적교실(강당) 증축	41	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 10개월)	특교, 자체, 전입금	1추	2020.12.

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
60	칠성초 승강기 설치	241	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 4.
61	교육환경개선 사업	4,790	석면제거 공사 하절기에서 동절기로 변경 및 내진설계 기준 전면개정에 따른 절대 사업기간 부족	자체	본 1추	2020.12.
62	경운중 야구부 생활실 증축	374	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 계약 1개월, 공사 4개월)	특교, 자체	1추	2020. 2.
63	통합학교 교육환경개선(서남중)	3,074	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 8개월)	자체	2추	2020.12.
남부교육지원청		22,391				
64	가칭'대곡2지구1초' 신축	10,175	절대사업기간 부족(공사 14개월)	자체	본	2020. 1.
65	교육환경개선 사업	8,300	방학 중 공사추진 및 내진설계 기준 전면 개정에 따른 절대사업기간 부족	자체	본 1추	2020.12.
66	장산초 노후시설 개선	448	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 4.
67	성서초 옥상방수	167	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 4개월)	자체	1추	2020. 3.
68	용산중 강당보수	404	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 2.
69	대봉초 노후시설 개선	205	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 4개월)	자체	1추	2020. 2.
70	성곡중 노후시설 개선	344	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 2.
71	경상중 화장실 시설개선	342	내진성능평가결과 재난공제회 정밀안전진단 필요여부 검토 의뢰로 설계 중지	자체	1추	검토결과 확인 후
72	옥상방수 (진천초외 3교)	194	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월)	자체	1추	2020. 4.
73	대명중 노후 위험시설개체	123	절대사업기간 부족 (설계 2개월, 공사 3개월)	자체	2추	2020. 3.
74	통합학교 교육환경 개선(용산중, 경혜여중)	915	절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 5개월)	자체	2추	2020. 3.

연번	사 업 명	이월액	이 월 사 유	예산현황		완료 예정
				재원	시기	
75	남부지원청 증축	724	절대사업기간 부족 (설계 4개월, 계약 1개월, 공사 6개월)	자체	본	2020. 3.
76	물품사무관리 (남부교육지원청)	50	구내식당 신축공사 완료('20.2.) 후 집행	자체	본	2020. 2.
달성교육지원청		5,692				
77	서동초 교사증축	121	절대사업기간 부족(설계 8개월)	기부금	1추	2021. 5.
78	유가초 교실개조 공사	312	절대사업기간 부족(공사 3개월)	자체	2추	2020. 2.
79	구지중 다목적교실 (강당) 증축	268	절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 8개월)	특교	1추	2020. 8.
80	한울안중 소규모 강당 증축	1,285	학교법인의 기숙사 증축(설립 조건)이 선행되어야 하나 지연	자체	본	2020.12.
81	교육환경개선 사업	3,706	석면제거공사 등 하절기 공사가 어려워 사업시기를 동절기로 시행하여 절대공사기간 부족	자체	본 1추	2020.12.
미래교육연구원		268				
82	학습용 콘텐츠 및 시스템 개발	120	용역기간 부족('19.3.~'20.1.)	자체	본	2020. 1.
83	교실 내 공기질 개선 영향평가 연구용역	19	용역기간 부족('19.5.~'20.1.)	자체	본	2020. 1.
84	미래교육공간 리노베이션사업 교육적 효과 연구용역	29	용역기간 부족('19.7.~'20.2.)	자체	본	2020. 2.
85	대구교육 종단연구 4차년도 교과역량 문항 개발 및 문항 척도화 연구용역	100	용역기간 부족('19.10.~'20.10.)	자체	본	2020.10.
중앙도서관		74				
86	대구도서관 100년 발간	74	사업기간 부족('19.8.~'20.12.)	전입금	1추	2020.12.

7. 기관별 세출예산

■ 총괄내역

(단위 : 백만원, %)

기 관 명		예산액		기정예산액		증감액	
		금액	구성비	금액	구성비	금액	증감률
합 계		3,693,062	100	3,669,154	100	23,908	0.7
본청부서		3,335,942	90.3	3,306,614	90.1	29,328	△5
	대외협력담당관	1,112	0.0	1,112	0.0	0	0.0
	감사관	295	0.0	315	0.0	△20	△6.3
교육국	미래교육과	46,023	1.2	47,621	1.3	△1,598	△3.4
	유아특수교육과	251,036	6.8	251,102	6.8	△66	△0.0
	초등교육과	87,798	2.4	87,745	2.4	53	0.1
	중등교육과	150,658	4.1	148,617	4.1	2,041	1.4
	융합인재과	54,988	1.5	57,293	1.6	△2,305	△4.0
	체육보건과	60,733	1.7	60,424	1.7	309	0.5
	생활문화과	23,158	0.6	23,588	0.6	△430	△1.8
행정국	총무과	15,000	0.4	15,767	0.4	△767	△4.9
	학교운영과	285,943	7.8	291,360	7.9	△5,417	△1.9
	교육복지과	440,964	11.9	444,081	12.1	△3,117	△0.7
	회계정보과	446,896	12.1	441,876	12.0	5,020	1.1
	교육시설과	303,700	8.2	258,254	7.0	45,446	17.6
정책지원국	기획조정과	1,151,458	31.2	1,161,816	31.7	△10,358	△0.9
	행정안전과	12,868	0.3	13,424	0.4	△556	△4.1
	예산법무과	3,312	0.1	2,219	0.1	1,093	49.3
직속기관		44,806	1.2	47,788	1.3	△2,982	△6.2
	대구광역시교육연수원	6,770	0.2	7,775	0.2	△1,005	△12.9
	대구창의융합교육원	4,040	0.1	4,229	0.1	△189	△4.5

기 관 명		예산액		기정예산액		증감액	
		금액	구성비	금액	구성비	금액	증감률
	대구학생문화센터	3,296	0.1	3,356	0.1	△60	△1.8
	대구미래교육연구원	9,164	0.3	9,424	0.3	△260	△2.8
	대구교육해양수련원	2,735	0.1	2,982	0.1	△247	△8.3
	대구광역시유아교육진흥원	962	0.0	1,094	0.0	△132	△12.1
	대구교육낙동강수련원	2,172	0.1	2,370	0.1	△198	△8.4
	대구교육팔공산수련원	3,589	0.1	3,859	0.1	△270	△7.0
	대구교육시설지원센터	2,553	0.1	3,254	0.1	△701	△21.6
	대구교육박물관	3,139	0.1	3,059	0.1	80	2.6
	대구광역시립중앙도서관	1,685	0.0	1,685	0.1	0	0.0
	대구광역시립동부도서관	566	0.0	566	0.0	0	0.0
	대구광역시립남부도서관	620	0.0	620	0.0	0	0.0
	대구광역시립서부도서관	574	0.0	574	0.0	0	0.0
	대구광역시립수성도서관	573	0.0	573	0.0	0	0.0
	대구광역시립북부도서관	661	0.0	661	0.0	0	0.0
	대구광역시립두류도서관	530	0.0	530	0.0	0	0.0
	대구2·28기념학생도서관	833	0.0	833	0.0	0	0.0
	대구광역시립달성도서관	344	0.0	344	0.0	0	0.0
교육지원청		312,314	8.5	314,752	8.6	△2,438	△0.8
	동부교육지원청	120,242	3.3	122,738	3.3	△2,496	△2.0
	서부교육지원청	67,414	1.8	65,655	1.8	1,759	2.7
	남부교육지원청	89,563	2.4	91,456	2.5	△1,893	△2.1
	달성교육지원청	35,095	1.0	34,903	1.0	192	0.6

- 감사관은 2억 9,500만원으로 기정예산액 보다 2,000만원($\Delta 6.3\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 공직자청렴도 제고 △2,000만원

- 미래교육과는 460억 2,300만원으로 기정예산액 보다 15억 9,800만원($\Delta 3.4\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 교육과정편성 운영 600만원
- 인정도서심의 △3,400만원
- 독서논술교육 지원 7,000만원
- 인성 및 예절교육 활성화 △9,000만원
- 방과후학교 활성화 △15억 5,000만원

- 유아특수교육과는 2,510억 3,600만원으로 기정예산액 보다 6,600만원($\Delta 0.0\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 보수	△1억 8,100만원
· 계약제교원 인건비	1억 8,000만원
· 유아교육 선진화사업 운영	1억 9,400만원
· 사립유치원인건비 지원	△14억 2,300만원
· 특수교육지원센터 운영	2,400만원
· 누리과정무상교육비 지원	14억 7,000만원
· 인건비재정결합 지원	△3억 3,000만원

- 초등교육과는 877억 9,800만원으로 기정예산액 보다 5,300만원(0.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 초등교원 자격연수	100만원
· 교원단체 관리	△2,400만원
· 협력수업 지원	7,600만원

- **중등교육과는 1,506억 5,800만원으로 기정예산액 보다 20억 4,100만원(1.4%) 증액되었음.**

《 주요 편성내역 》

· 계약제 교원인건비	8억 4,400만원
· 대학수학능력시험 관리	8억 3,400만원
· 취약계층 장학지원	△1,100만원
· 인건비 재정결함 지원	△4억 2,400만원
· 기숙사(생활관)증축 및 개축	7억 9,800만원

- **융합인재과는 549억 8,800만원으로 기정예산액 보다 23억 500만원 (△4.0%) 감액되었음.**

《 주요 편성내역 》

· 특성화고 실험실습 및 운영지원	△3억 5,400만원
· 취업지원센터 운영	△3억원
· 산학연계교육	4억 300만원
· 학교정보화기기 보급 및 관리	△18억 4,400만원
· 스마트 교육 지원	2억 2,900만원

- 수학교육 선진화 4,100만원
- 특성화고 장학금 지원 △4억 8,000만원

○ 체육보건과는 607억 3,300만원으로 기정예산액 보다 3억 900만원(0.5%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 기초체력향상 체육환경조성 2억 5,400만원
- 자녀교육 역량 강화 5,500만원

○ 생활문화과는 231억 5,800원으로 기정예산액 보다 4억 3,000만원(△1.8%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 역사교육 및 통일교육 과정 운영 5,100만원
- 학교폭력 예방사업운영 지원 2,000만원
- 학생 안전망 운영 △2억 5,700만원
- Wee프로젝트 운영 △2억 4,400만원

- 총무과는 150억원으로 기정예산액 보다 7억 6,700만원 (△4.9%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 명예퇴직수당	△4억 6,600만원
· 지방공무원 국외연수	△8,200만원
· 지방공무원 임용시험	△6,200만원
· 지방공무원 인사관리	△2,000만원
· 교직원 복리후생지원	△5,700만원
· 지방공무원 단체관리	△8,000만원

- 학교운영과는 2,859억 4,300만원으로 기정예산액 보다 54억 1,700만원(△1.9%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 인건비 재정결함 지원	△52억 7,600만원
· 운영비 재정결함 지원	△3억 7,600만원
· 학교부지매입	△1억 3,000만원
· 일반교실증축	3억 6,500만원

- 교육복지과는 4,409억 6,400만원으로 기정예산액 보다 31억 1,700만원($\Delta 0.7\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 교직원 복지대여	$\Delta 600$ 만원
· 저소득층 수학여행비(수련활동비)지원	$\Delta 10$ 억 8,500만원
· 교육급여 지원	$\Delta 10$ 억 4,300만원
· 학기 중 급식비 지원	$\Delta 12$ 억 6,600만원
· 저소득층 자녀 정보화 지원	$\Delta 1$ 억 5,300만원
· 문자해독 교육 지원	3,000만원
· 독서문화행사	1,800만원
· 제지출금 등	3억 8,800만원

- 회계정보과는 4,468억 9,600만원으로 기정예산액 보다 50억 2,000만원(1.1%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 근로자 단체관리	$\Delta 4$ 억 6,900만원
· 교육정책 과제추진	40억원
· 나이스시스템 운영	14억 8,900만원

- 교육시설과는 3,037억원으로 기정예산액 보다 454억 4,600만원 (17.6%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 학교 신축	390억 5,300만원
· 교육지원청 시설관리	63억 9,100만원
· 제지출금 등	200만원

- 기획조정과는 1조 1,514억 5,800만원으로 기정예산액 보다 103억 5,800만원(△0.9%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 보수[교원인건비]	△88억 5,000만원
· 보수[지방공무원인건비]	△13억 5,000만원
· 교육정책과제 추진	△2,200만원
· 시도교육청 평가	△5,500만원
· 내부유보금	△8,100만원

- 행정안전과는 128억 6,800만원으로 기정예산액 보다 5억 5,600만원 (△4.1%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 학생교통 안전교육지원 △700만원
- 학교안전 One-Stop지원 △4억 2,500만원
- 조직 및 성과관리 1,500만원
- 비상대비 및 보안업무 △300만원
- 사회복지요원 관리 △1억 3,600만원

○ 예산법무과는 33억 1,200만원으로 기정예산액 보다 10억 9,300만원 (49.3%) 증액되었음.

- 직급보조비[지방공무원인건비] 4억 6,600만원
- 보수 6억원
- 직급보조비[교육전문직인건비] 2,700만원

○ 대구광역시교육연수원은 67억 7,000만원으로 기정예산액 보다 10억 500만원(△12.9%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 자격연수 운영 △9,100만원
- 직무연수 운영 △5억 4,000만원

· 교원연수 관리	△1억 2,200만원
· 지방공무원연수 운영	△3,000만원
· 글로벌교육센터 운영	△1억 100만원
· 직속기관 운영	△7,200만원
· 직속기관시설 관리	△4,900만원

- 대구창의융합교육원은 40억 4,000만원으로 기정예산액 보다 1억 8,900만원 (△4.5%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 영재담당교원 직무연수 운영	△1,200만원
· 과학담당교원 직무연수 운영	△3,000만원
· 영재학급운영 지원	△6,600만원
· 과학탐구학습장 운영	△8,100만원

- 대구학생문화센터는 32억 9,600만원으로 기정예산액 보다 6,000만원(△1.8%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 공연 및 전시프로그램 운영 △4,100만원
- 체험활동프로그램 운영 △1,900만원

- 대구미래교육원은 91억 6,400만원으로 기정예산액 보다 2억 6,000만원(△2.8%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 학교도서관 지원 △1,900만원
- 교육정책과제 추진 △1억 6,800만원
- 공약사항 및 국정과제 추진 △7,300만원

- 대구교육해양수련원은 27억 3,500만원으로 기정예산액 보다 2억 4,700만원(△8.3%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 계약제근로자 인건비 △2억 4,000만원
- 학생수련활동 지원 3,200만원
- 직속기관 운영 △3,900만원

- 대구광역시유아교육진흥원은 9억 6,200만원으로 기정예산액 보다 1억 3,200만원($\Delta 12.1\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- | | |
|-------------|----------|
| · 유아체험학습 운영 | △5,400만원 |
| · 직속기관 운영 | △7,800만원 |

- 대구교육낙동강수련원은 21억 7,200만원으로 기정예산액 보다 1억 9,800만원($\Delta 8.4\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- | | |
|--------------|----------|
| · 계약제근로자 인건비 | △8,500만원 |
| · 학생수련활동지원 | △7,100만원 |
| · 직속기관 운영 | △4,200만원 |

- 대구교육팔공산수련원은 35억 8,900만원으로 기정예산액 보다 2억 7,000만원($\Delta 7.0\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 계약제근로자 인건비 △1억 7,600만원
- 체육체험장운영 △4,900만원
- 학생수련활동지원 △4,500만원

- 대구교육시설지원센터는 25억 5,300만원으로 기정예산액 보다 7억 100만원(△21.6%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 학교시설유지관리 One-Stop지원 △6억 6,300만원
- 직속기관 운영 △3,800만원

- 대구교육박물관은 31억 3,900만원으로 기정예산액 보다 8,000만원(2.6%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- 체험프로그램 운영 8,000만원

- 동부교육지원청은 1,202억 4,200만원으로 기정예산액 보다 24억 9,600만원($\Delta 2.0\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

- | | |
|--------------|-----------------------|
| · 학교운영비 지원 | $\Delta 3$ 억원 |
| · 인건비재정결함 지원 | $\Delta 21$ 억 9,600만원 |

- 서부교육지원청은 674억 1,400만원으로 기정예산액 보다 17억 5,900만원(2.7%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

- | | |
|--------------|----------------------|
| · 학교운영비 지원 | $\Delta 5$ 억 6,000만원 |
| · 인건비재정결함 지원 | $\Delta 5$ 억 3,000만원 |
| · 학교신축 | $\Delta 2$ 억 5,400만원 |
| · 교육환경 개선 | 30억 7,400만원 |
| · 제지출금 등 | 2,900만원 |

- 남부교육지원청은 895억 6,300만원으로 기정예산액 보다 18억 9,300만원($\Delta 2.1\%$) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 학교운영비 지원	$\Delta 6$ 억 6,600만원
· 인건비재정결함 지원	$\Delta 21$ 억 5,700만원
· 운영비재정결함 지원	$\Delta 5,000$ 만원
· 교육환경 개선	10억 3,800만원
· 학생배치계획	$\Delta 1$ 억 900만원
· 교육지원청기관 운영	$\Delta 600$ 만원
· 제지출금 등	5,700만원

- 달성교육지원청은 350억 9,500만원으로 기정예산액 보다 1억 9,200만원(0.6%) 증액되었음.

《 주요 편성내역 》

· 농어촌방과후 학교 지원	$\Delta 1$ 억 2,000만원
· 일반교실 증축	3억 1,200만원

세출예산 검토의견

① 신규·증액, 감액사업

- 금회 추경에서 자체재원 신규사업은 5개 사업에 69억 4,500만원, 증액사업은 12개 사업에 535억 900만원이 되겠으며,
- 신규 사업 69억 4,500만원은 어린이집 보육교사의 열악한 처우 개선을 위한 어린이집보육교사 처우개선비 24억 7,000만원, '20년 3월 폐지 예정인 죽전중 통합학교 교육환경개선비 39억 8,900만원(서남중 30억 7,400만원, 용산중·경혜여중 9억 1,500만원), 유가초등학교(달성군) 6개 학급증설을 위해 교실 개조공사비 3억 1,200만원 등을 반영하였는바,
- 결산추경에서 신규사업으로 편성하는 교육환경개선 등의 학교시설사업의 경우 이월이 최소화 될 수 있도록 편성에 신중을 기해야 할 것임.

《 자체재원 신규 사업 세부내역 》

(단위 : 백만원)

구 분	사 업 명	예 산 액	부 서 명
계	5개 사업	6,945	
1	어린이집보육교사 처우개선비	2,470	유아특수교육과
2	2·28대구민주운동기념사업회 운영지원	51	생활문화과
3	통합학교교육환경개선 (서남중, 용산중, 경혜여중)	3,989	서부·남부교육지원청
4	대명중 노후위험 시설개체	123	남부교육지원청
5	유가초 교실 개조공사	312	달성교육지원청

- 증액사업비는 12개 사업 535억 900만원으로, 학교신설비(예아람학교('21.3월 개교예정), 대구국제고('21.3월 개교예정)) 390억 5,400만원, 달성교육지원청 이전비 63억 9,100만원, 대구광역시 인재육성장학재단 출연금 40억원, 중등 기간제교사 채용인원증가 및 4대 보험 요율증가로 인한 계약제 교원인건비 10억 2,400만원 등을 증액하였음.

《 자체자원 증액 사업 세부내역 》

(단위 : 백만원)

구분	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	증 액	
계	12개 사업	96,733	150,242	53,509	
1	학교신설(예아람학교, 대구국제고)	9,571	48,625	39,054	교육시설과
2	달성교육지원청 이전	4,273	10,664	6,391	교육시설과
3	대구광역시인재육성장학재단출연금	3,300	7,300	4,000	회계정보과
4	계약제교원인건비	49,862	50,886	1,024	유아특수교육과, 중등교육과
5	특수교육지원센터운영비	214	237	23	유아특수교육과
6	현풍고기숙사증축	1,991	2,788	797	중등교육과
7	수영실기교육강화[특교, 자체]	2,487	2,741	254	체육보건과
8	공립유치원학급증설비	325	690	365	학교운영과
9	지방공무원인건비(직급보조비)	4,228	4,694	466	예산법무과
10	교육전문직인건비(봉급, 직급보조비)	18,393	19,020	627	예산법무과
11	수련과정운영및지원	1,025	1,057	32	대구교육 해양수련원
12	제지출금 등	1,064	1,540	476	교육복지과 외 3

- 감액 사업비는 402억 500만원으로, 연도말 사업계획 변경·취소에 따라 전액 삭감 또는 70%이상 감액된 예산이 28개사업 59억원이며,
- 가칭)도남지구1유치원 신축 설계비 2억 5,400만원 삭감은 도남지구1유치원 신축이 도남지구 1초 병설유치원 개원으로 결정되어 설계비 전액을 감액 한 것이며,
 - 인건비 재정결함지원사업 109억 1,300만원 삭감은 제1회 추경시 82억원 8,500만원을 증액한 후, 금회 추경에 109억 1,300만원을 감액하려는 것으로, 이는 예산 편성시 면밀한 검토가 부족한 것으로 보이는 바 향후 예산 추계에 정확성이 요구됨.
 - 또한, 불확실한 추계로 교직원 인건비 114억원(공무원 △109, 교육공무직 △5)이 감액되고 있어, 예산 편성시부터 추진사업의 타당성 및 필요성, 예산 집행 여건 등을 보다 면밀히 검토하여 한정적인 재원을 보다 효율적으로 운용 할 수 있도록 노력해야 할 것임.

《 감액사업 세부내역 》

(단위:백만원)

연번	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	감 액	
81개 사업		1,544,031	1,503,826	△40,205	
1	인건비재정결함지원	351,590	340,677	△10,913	학교운영과 외 4
2	인정도서심의회운영	80	46	△34	미래교육과

연번	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	감 액	
3	인성교육체험센터운영	1,588	1,498	△90	미래교육과
4	방과후학교프로그램운영비지원	3,270	1,720	△1,550	미래교육과
5	유치원교육비지원	111,323	110,323	△1,000	유아특수교육과
6	성과상여금	2,589	2,408	△181	유아특수교육과
7	담임수당	2,371	2,129	△242	유아특수교육과
8	교직수당	10,031	9,120	△911	유아특수교육과
9	방과후전담교사교직수당	2,520	2,340	△180	유아특수교육과
10	장기근속수당	256	166	△90	유아특수교육과
11	교원평가온라인시스템구축시 도분담금[특교]	22	18	△4	유아특수교육과
12	교원업무경감[특교,자체]	97	73	△24	초등교육과
13	꿈사다리장학제도[특교]	145	134	△11	중등교육과
14	중등직업교육학생비중확대지원	1,650	1,296	△354	융합인재과
15	취업지원관인건비	659	358	△301	융합인재과
16	신증설학교(급)정보화기기보급	773	477	△296	융합인재과
17	교육용기본소프트웨어보급	2,244	2,021	△223	융합인재과
18	이러닝활용여건개선(PC및대형 화면)	4,671	3,345	△1,326	융합인재과
19	특성화고장학금지원[특교,자체]	10,696	10,216	△480	융합인재과

연번	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	감 액	
20	CCTV통합관제센터운영지원	3,465	3,208	△257	생활문화과
21	전문상담사운영	2,700	2,457	△243	생활문화과
22	명예퇴직수당	1,526	1,061	△465	총무과
23	지방공무원국외체험연수	200	118	△82	총무과
24	지방공무원9급공개경쟁임용시험	203	142	△61	총무과
25	중앙부처인사교류자주거비지원	33	13	△20	총무과
26	장애인공무원편의지원	82	25	△57	총무과
27	지방공무원단체관리	96	16	△80	총무과
28	청렴교육및청렴도향상추진	68	48	△20	감사관
29	운영비재정결합지원	39,959	39,533	△426	학교운영과 외 1
30	가칭)연경지구1종토지매입	3,097	2,967	△130	학교운영과
31	대여학자금부담금	15	9	△6	교육복지과
32	저소득층현장체험학습비지원	1,892	1,174	△718	교육복지과
33	다자녀가정현장체험학습비지원	1,303	936	△367	교육복지과
34	학비지원[국고,지방비,자체]	6,463	5,477	△986	교육복지과
35	교과서대[국고,지방비]	619	472	△147	교육복지과
36	학기중급식비지원	123,298	122,033	△1,265	교육복지과

연번	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	감 액	
37	인터넷통신비지원	1,153	1,000	△153	교육복지과
38	봉급(교원, 지방공무원)	692,583	682,383	△10,200	기획조정과
39	대구교육백서발간	26	4	△22	기획조정과
40	시도교육청평가	95	40	△55	기획조정과
41	내부유보금	377	296	△81	기획조정과
42	교육공무직노조사무실임차료	480	11	△469	회계정보과
43	안전체험차량운영	133	127	△6	행정안전과
44	학교안전사고TF운영 및 안전지원전문가 인력풀 운영	29	7	△22	행정안전과
45	학교안전원스톱점검 및 컨설팅	34	30	△4	행정안전과
46	학교재난·안전사고 긴급대응·복구비 지원	500	100	△400	행정안전과
47	을지연습	19	15	△4	행정안전과
48	사회복무요원보수	636	504	△132	행정안전과
49	사회복무요원피복비	20	16	△4	행정안전과
50	학교운영비지원	135,540	134,014	△1,526	동부교육지원청 외 2
51	가칭)도남지구1유신축	254	0	△254	서부교육지원청
52	통학차량운영	699	590	△109	남부교육지원청

연번	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	감 액	
53	구내식당운영	9	3	△6	남부교육지원청
54	방과후학교자유수강권지원	1,135	1,107	△28	달성교육지원청
55	방과후학교무료수강권지원	46	29	△17	달성교육지원청
56	방과후학교외부강사교통비 지원	144	124	△20	달성교육지원청
57	방과후학교통학버스 임차료 지원	147	92	△55	달성교육지원청
58	과학 · 영재 직무연수운영	263	221	△42	대구창의융합 교육원
59	일반운영비	1,057	990	△67	대구창의융합 교육원 외 2
60	창의융합체험프로그램 및 메이커교육	245	185	△60	대구창의융합 교육원
61	영재학급 지원	807	741	△66	대구창의융합 교육원
62	연수운영 및 지원	643	521	△122	대구교육연수원
63	교원자격연수운영	512	420	△92	대구교육연수원
64	교원직무연수운영	3,145	2,604	△541	대구교육연수원
65	지방공무원집합교육훈련	685	655	△30	대구교육연수원
66	공공요금및제세	669	465	△204	대구교육연수원 외 3
67	바닥포장및화단조경공사	164	115	△49	대구교육연수원

연번	사 업 명	예 산 액			부 서 명
		기정액	경정액	감 액	
68	대구외국어영재교육원운영	130	120	△10	대구교육연수원
69	글로벌교육센터운영	562	471	△91	대구교육연수원
70	하우스어서인건비	123	82	△41	대구학생문화센터
71	교육정책연구개발	1,037	869	△168	대구미래교육연구원
72	대구미래교육정책연구소운영	831	758	△73	대구미래교육연구원
73	교육공무직인건비	3,401	2,738	△663	대구교육해양수련원 외 4
74	일숙직수당	24	18	△6	대구교육해양수련원
75	연료비	97	77	△20	대구교육해양수련원
76	체험프로그램운영	368	313	△55	대구광역시유아교육진흥원
77	수련과정운영	1,151	1,089	△62	대구교육낙동강수련원 외 1
78	수련활동지원	417	376	△41	대구교육낙동강수련원
79	시설물등유지보수비	414	375	△39	대구교육시설지원센터
80	공기정화장치필터교체사업	1,613	1,069	△544	대구교육시설지원센터
81	시설장비유지비	20	8	△12	대구교육시설지원센터

2 명시이월사업비 최소화

- 명시이월은 「지방재정법」 제50조 제1항에 따라 당해 회계연도 내에 지출을 마치지 못할 것으로 예상되는 경우 미리 지방의회의 의결을 얻어 다음 회계연도에 이월하여 사용할 수 있도록 하는 제도로, 재정운용의 효율성을 위해 예외적으로 인정하는 점을 감안하여 최소한으로 이루어져야 함.
- 2019년 명시이월 대상사업은 86개 사업 2,185억(이월률 5.9%)으로 전년도 87개 사업 1,952억원(이월률 5.6%)보다 1개사업 감소, 233억원 증가하였음.

《 최근 4년간 명시이월 사업 현황 》

(단위 : 억원, %)

2019년			2016년			2017년			2018년		
예산액	이월액	비율	예산액	이월액	비율	예산액	이월액	비율	예산액	이월액	비율
36,931	2,185	5.9	28,691	1,411	4.9	32,410	2,241	6.9	34,571	1,952	5.6

- 명시이월 대상사업 86개 사업의 대부분은 학교신증설, 교실증개축, 학교환경개선 등 학교시설사업비로 전체이월액의 99.4%(70건, 2,173억원)를 차지하고 있는 실정이며,
- 학교 시설사업은 설계용역 등 행정절차소요기일이 많이 걸리고, 학생수업에 지장을 주지 않기 위해 방학기간에 공사가 진

행되는 특성상 연도 내 집행이 불가능한 경우가 다수 발생하는 등 이월이 불가피한 사유가 있는 것으로 보이나, 이월액이 많다는 것은 그만큼 효율적인 예산 편성이 이뤄지지 않았고, 사업 편성 시기의 적정성 등이 미흡하다는 것을 보여주는 것으로,

- 당해 연도 내에 집행이 가능한 적정 사업비를 본예산에 편성하여 연도내 공사를 완료하는 등 이월 사업 감축을 위한 노력이 필요하다고 사료됨.

○ 금회 추경에 예산 편성 후 이월한 사업은 9개 사업 506억 7,400만원으로 전체 이월금액의 23.19%를 차지하며,

- 이 중 통합학교 교육환경개선(서남중, 용산중, 경혜여중)비 39억 8,900만원, 대명중 노후 위험시설개체비 1억 2,300만원, 유가초 교실 개조공사 3억 1,200만원은 금회 추경에 신규편성 후 전액 명시이월 한 것으로, 이는 예산운용의 비효율성을 초래하게 되므로 향후 지양해야 할 것임.
- 또한, 연도 말에 자체수입이 119억원 증액되고, 일부사업들을 감액하고, 감액된 사업비 대부분을 시설사업비에 투입하여 명시이월 하고 있어, 한정된 재원의 효율적 운용을 위해 예산 추계의 정확성을 높이는 방안을 강구해야 할 것임.

《 2회 추경 후 명시이월 사업 》

(단위 : 건, 백만원)

연번	사 업 명	이월액		제2회 추경예산 편성사유
		본	2추	
계		18,112	50,674	
1	도서관 상주작가 지원 사업	0	8	·2019. 8월 교부된 국고보조금 사업으로 성립 전 예산으로 집행 중이며 상주작가 지원기간('19.9.~'20.3.) 중 계속 사업 추진
2	가칭 '대구국제고' 신축	4,204	20,090	·대구국제고 신축 사업은 도남지구 개발계획 확정과 LH의 토지 조성 절차 지연에 따라 개교가 연기된 상황('18.3. → '21.3. 예정)으로 조속한 사업 추진 필요 ·2020년도 본예산 자원 부족으로 반영하지 못한 사업비(부족분)를 2019년 절감(집행잔액 등) 예산을 활용하여 편성
3	가칭 '대구 예아람학교' 신축	7,644	18,964	·예아람학교 신축 사업은 달성교육지원청 이전 사업(교육부 중앙투자심사 결과)과 동시 추진에 따라 개교가 연기되어 ('20.3. → '21.3. 예정) 조속한 사업 추진 필요 ·2020년도 본예산 자원 부족으로 반영하지 못한 사업비(부족분)를 2019년 절감(집행잔액 등) 예산을 활용하여 편성
4	달성교육지원청 이전 사업	4,273	6,391	·달성교육지원청 이전 사업은 예아람학교 신축 사업과 동시 추진에 따라 예아람학교 개교('21.3.)에 맞춰 조속한 사업 추진 필요 ·2020년도 본예산 자원 부족으로 반영하지 못한 사업비(부족분)를 2019년 절감(집행잔액 등) 예산을 활용하여 편성
5	현풍고 기숙사(생활관) 증축 및 개축	1,991	797	·본예산 편성 시 사업비 일부를 편성하여 설계를 실시('19.9. 완료)하였고, 공사 계약 및 추진을 위해 사업비(부족분) 편성
6	통합학교 교육 환경개선(서남중)	0	3,074	·2020.3.1. 학교 통합에 따라 겨울방학 중 사업 추진하여 교육 환경 조기 개선
7	통합학교 교육 환경개선(용산중, 경혜여중)	0	915	·2020.3.1. 학교 통합에 따라 겨울방학 중 사업 추진하여 교육 환경 조기 개선
8	대명중 노후 위험시설개체	0	123	·석축 붕괴 염려로 시급히 사업 추진
9	유가초 교실 개조공사	0	312	·개학('20.3) 전 공사 완료를 위해 겨울방학 중 사업 추진

■ 이상으로 2019년도 대구광역시 교육비특별회계 제2회 추가경정 예산안에 대한 검토보고를 마치겠습니다.