

28. 2019년도 대구광역시 교육비특별회계 제2회 추가경정 예산안 심 사 보 고 서

I . 심사과정

- 제출일자 : 2019년 10월 25일
- 제 출 자 : 대구광역시교육감
- 회부일자 : 2019년 11월 25일
- 상정 및 의결 : 제271회 대구광역시의회 제2차 정례회
제1차 예산결산특별위원회 상정 및 의결(2019. 11. 26.)

II . 제안설명 요지 (설명자 : 부교육감 배성근)

우리교육청 추가경정 예산안의 총 규모는
세입 · 세출 각각 3조 6,931억원으로
기정예산[3조 6,692억원] 보다
239억원을 증액[0.7%]되었음.

먼저, 세입부분에 대하여 말씀드리겠습니다.

중앙정부 이전수입은

고교 교육력 제고 34억원,

교육행정정보시스템 운영 17억원 등

국가시책사업으로 추가 교부된 특별교부금 64억원과

어린이집 보육교사 처우개선비 등 변경 내시된

유아교육지원특별회계전입금 15억원을

각각 증액되는 반면,

국고보조금은 고3학생 무상교육 실시로 인해

교육급여보조금 8억원을 감액되었음.

지방자치단체 이전수입은

교육급여보조금 2억원, 지방교육세보전금 2억원 등

법정전입금 4억원과

구지중 다목적강당 증축부담금의 전입시기 조정에 따라

비법정전입금 3억원을 각각 감액되었음.

기타 이전수입은

학산초와 남산초 교실 확충 기부금 46억원,

대학수학능력시험시행관리 지원금 8억원,

창의예술교육랩지원 1억원 등 55억원을 증액되었음.

자체수입은

학생문화센터 수영장 등 사용료수입 2억원,
 구 삼영초, 달성교육지원청 등 자산매각대 79억원,
 효율적인 자금관리로 이자수입 10억원,
 위약금, 반납금 등 기타수입 34억원으로
 추가 수입 125억원을 증액하는 반면,
 교직원단체 사무실 임차계약 연장에 따라
 보증금회수 5억원을 감액되었음.

다음은 세출부분에 대하여 말씀드리겠음.

먼저, 성질별로 말씀드리면

| | |
|-------------|---------|
| ○ 인건비에 | 99억원 |
| ○ 물건비에 | 10억원 |
| ○ 전출금에 | 212억원 을 |
| 각각 감액하고, | |
| ○ 이전지출에 | 84억원 |
| ○ 자산취득에 | 472억원 |
| ○ 예비비 및 기타에 | 4억원 을 |
| 각각 증액되었음. | |

다음은 부문별로 말씀드리겠습니다.

유아 및 초·중등교육 부문은
123억원[0.4%]을 증액하였습니다.

주요 내역을 말씀드리면

| | |
|---------------|---------|
| ○ 인적자원운용에 | 109억원 |
| ○ 교수-학습활동지원에 | 29억원 |
| ○ 교육복지지원에 | 42억원 |
| ○ 학교재정지원관리에 | 129억원 을 |
| 각각 감액하고, | |
| ○ 학교교육여건개선시설에 | 432억원 을 |
| 증액하였습니다. | |

다음, 평생·직업교육 부문은
평생교육에 1억원[1.5%]을 증액하였습니다.

마지막으로, 교육일반 부문은
115억원[2.5%]을 증액하였습니다.

주요내역으로는

| | |
|-------------|-------|
| ○ 교육행정일반에 | 50억원 |
| ○ 기관운영관리에 | 61억원 |
| ○ 예비비 및 기타에 | 4억원 을 |
| 각각 증액하였음. | |

세출예산 주요사업에 대해 말씀드리겠음.

의무적 경비 중 교직원 인건비는
 학급 증설 및 정원 증가에 따른
 부족분 21억원을 증액하고,
 명예퇴직 증가, 정원 감소 등으로 발생한
 인건비 집행 잔액 223억원을 감액하였음.

| | | |
|---------------------------|------|----|
| ▶ 공무원인건비(직급보조비, 교육전문직 보수) | 11 | 억원 |
| ▶ 기간제교원인건비(유치원, 중등) | 10 | " |
| ▶ 공무원인건비(교원 및 지방공무원 보수 등) | △109 | " |
| ▶ 사립학교 인건비재정결함지원금 | △109 | " |
| ▶ 교육공무직인건비 | △5 | " |

국고보조금, 특별교부금 등 보조사업의 정리를 위해
 먼저, 누리과정 무상교육비에 15억원,
 고교 교육력 제고, 혁신교육확산 지원 등
 17개 국가시책사업에 26억원,
 기타지원금 사업에 9억원,
 반환금에 5억원 등 총 55억원을 증액하고,
 교육급여보조금 9억원을 감액하였음.

| | | |
|--|----|----|
| ▶ 누리과정 무상교육비(유치원 원아 감소분 △10억원, 어린이집 보육교사 처우개선분 25억원) | 15 | 억원 |
| ▶ 국가시책사업(고교 교육력 제고 등 특교 17건) | 26 | 〃 |
| ▶ 기타지원금(대학수학능력시험시행관리 등 2건) | 9 | 〃 |
| ▶ 국고·지방자치단체 보조금 반환금(집행잔액, 이자) | 5 | 〃 |
| ▶ 국고보조사업(교육급여 등 2건) | △8 | 〃 |
| ▶ 지방자치단체 보조금 사업(교육급여) | △1 | 〃 |

자체 현안사업 중 시설사업은
 예아람학교 및 국제고 신설 390억원,
 현풍고 기숙사 증축 8억원,
 달성교육지원청 이전 64억원 등 추진 중인
 시설사업의 부족분 462억원을 증액 편성하고,
 공립유치원 확대, 유가초 교실확충 등
 학급 증설비 7억원과
 2020년 3월 1일 통합학교의 시설환경개선 40억원,

대명중 위험시설개선 1억원 등

교육환경개선비 41억원을 새롭게 편성하였음.

교수학습활동지원 사업으로는

인재육성장학재단출연금 40억원을 추가 반영하고,

2·28대구민주시민운동기념일 홍보 도전골든벨 운영, 초등수영실기교육,

특수교육지원센터 운영비 등

시급한 현안사업 위주로 4억원을 증액하였음.

| | | |
|--|-----|----|
| ▷ 학교 신축 부족분('21.3.1.개교 예아람학교 189, 국제고 201) | 390 | 억원 |
| ▷ 달성교육지원청 이전 부족분 | 64 | " |
| ▷ 현풍고 기숙사 증축 부족분 | 8 | " |
| ▷ 유가초 보통교실 개조 | 3 | " |
| ▷ 공립유치원 학급 증설('20.3.1. 증설 5학급) | 4 | " |
| ▷ 죽전중 통합학교환경개선(서남중, 경혜여중, 용산중) | 40 | " |
| ▷ 대명중 위험시설 개체 | 1 | " |
| ▷ 대구인재육성장학재단출연금(33→73) | 40 | " |
| ▷ 2·28대구민주운동기념사업 운영 지원 | 0.5 | " |
| ▷ 초등 수영실기교육 강화(24.9→27.4) | 2.5 | " |
| ▷ 특수교육지원센터 운영(2.1→2.4) 등 부족분 | 1 | " |

아울러, 지원대상자 감소에 따른 교육복지비 48억원,

학급수 감소에 따른 학교운영비와 인건비지원금 34억원,

학교 설립계획 변경에 의한 설계비와 부지매입비 4억원,

학교정보화기기 보급·관리비 19억원 등

자체사업의 낙찰차액 및 집행잔액으로

159억원을 감액하였음.

| | | |
|--------------------------------|-----|----|
| ▷ 학교급식 석식 질 개선 지원 | △13 | 억원 |
| ▷ 프로그램운영비 등 방과후학교 운영 | △17 | " |
| ▷ 특성화고장학금 등 교육복지지원 | △18 | " |
| ▷ 학교운영비지원(공·사립) | △20 | " |
| ▷ 사립유치원인건비지원 | △14 | " |
| ▷ 도남지구1유 신축 설계비 취소(병설유치원으로 변경) | △3 | " |
| ▷ 연경지구1중 부지매입비(면적 감소) | △1 | " |
| ▷ 학교안전 및 시설유지관리 One-Stop 지원 등 | △10 | " |
| ▷ 학교정보화기기보급 및 관리 | △19 | " |
| ▷ 취업지원관 등 특성화고 운영 지원 | △7 | " |
| ▷ 교직원단체관리 | △6 | " |
| ▷ CCTV통합관제센터, 교원연수운영 등 기타사업 | △30 | " |
| ▷ 내부유보금(4→3) | △1 | " |

Ⅲ. 검토보고 요지 (보고자 : 예산결산특별전문위원 장영미)

1) 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 |
| 세 입 | 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 |
| 세 출 | 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.

2) 세입예산

1. 총 관

(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 |
| 지 | 방 교 부 육 | 2,784,811 | 93.4 | 2,778,358 | 93.4 | 6,453 | 0.2 |
| 재 | 정 교 부 금 | | | | | | |
| | 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, 유아교육지원특별회계 전입금은 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($\Delta 0.1\%$) 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 | $\Delta 706$ | $\Delta 0.1$ |
| 법 정 이 전 수 입 | | 512,959 | 87.7 | 513,329 | 87.7 | $\Delta 370$ | $\Delta 0.1$ |
| | 지 방 교 육 세 전 입 금 | 274,951 | 47.0 | 275,171 | 47.0 | $\Delta 220$ | $\Delta 0.1$ |
| | 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 급 여 보 조 금 | 1,015 | 0.2 | 1,166 | 0.2 | $\Delta 151$ | $\Delta 13.0$ |
| 비 법 정 이 전 수 입 | | 71,847 | 12.3 | 72,183 | 12.3 | $\Delta 336$ | $\Delta 0.5$ |
| | 광역자치단체전입금 | 63,230 | 10.8 | 63,230 | 10.8 | 0 | 0 |
| | 기초자치단체전입금 | 7,390 | 1.3 | 7,726 | 1.3 | $\Delta 336$ | $\Delta 4.3$ |
| | 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 | |
|-----|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 관향 | 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 | $\triangle 706$ | 4,774 | $\triangle 5,480$ |
| | 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 | $\triangle 93$ |
| | 행 정 활 동 수 입 | 226 | $\triangle 36$ | 262 |
| | 자 산 수 입 | 7,949 | $\triangle 895$ | 8,844 |
| | 이 자 수 입 | 945 | 1,171 | $\triangle 226$ |
| | 금 융 자 산 회 수 | $\triangle 519$ | 20 | $\triangle 539$ |
| | 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 |

3) 세출예산

1. 총괄

(단위 : 백만원,%)

| 구분 | | 예산액 | | 기정예산액 | | 증감액 | |
|-------------|------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
| | | | 구성비 | | 구성비 | | 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 |
| | 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 |
| | 보간·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 |
| | 지방채상환및리스크료 | 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 실 지급 인원 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(한국 교육과정평가원→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 계약기간 연장(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 학습지원 사업) 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('19.6.21 준공)에 따른 체험관 운영비 감액 등에 의한 것임.

- 특수교육진흥 사업비는 305억 1,800만원으로 기정예산액 보다 2,300만원 (0.1%) 증액되었으며, 대구특수교육지원센터 수영장관리와 시설물 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 30학급 미개설(291학급 예정→261학급 개설) 및 사립학교 15학급(48학급 예정→33학급 개설) 미개설로 인한 사업비 감액에 의한 것임.
- 독서교육활성화 사업비는 144억 3,400만원으로 기정예산액 보다 5,100만원(0.4%) 증액되었으며, 초등학교 한 학기 한 권 읽기 웹서비스 구축사업 시도분담금(특별교부금) 반영 등에 의한 것임.
- 외국어교육 사업비는 196억 7,400만원으로 기정예산액 보다 1억 100만원 ($\Delta 0.5\%$) 감액되었으며, 대구외국어영재교육원 및 센터 운영비로 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(정보교육부)의 교육콘텐츠 활용으로 콘텐츠 개발비 감액 등에 의한 것임.
- 특성화고교육 사업비는 246억 9,400만원으로 기정예산액 보다 2억 5,100만원($\Delta 1.0\%$) 감액되었으며, 학과 개편지원을 통한 중등직업계고 재구조화 지원사업 사업비 교부방식을 학교 측의 요청으로 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 지원 확대에 의한 것임.
- 특별활동지원 사업비는 53억 8,200만원으로 기정예산액 보다 1억 900만원($\Delta 2.0\%$) 감액되었으며, 대구학생문화센터 관람 학생수 감소로 인한 공연장 안내도우미 인건비 감액 및 대구교육팔공산수련원 체험 학습전담사 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 인성교육체험 활동 다양화 계획에 따른 신규 인성교육체험센터 미구축 및 학교폭력 예방을 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 상담인력 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 8억 3,300만원(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→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→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→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→36,853명)에 따른 감액 및 어린이집 보육교사 처우 개선비* 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(△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 | △12,865 | △2.1 |
| 학 교 운 영 지 원 | 208,580 | 34.1 | 210,105 | 33.7 | △1,525 | △0.7 |
| 사 학 재 정 지 원 | 402,386 | 65.9 | 413,726 | 66.3 | △11,340 | △2.7 |

- 학교운영지원비는 2,085억 8,000만원으로 기정예산액 보다 15억원 2,500만원 감액(△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(△2.7%) 감액되었으며, 사립학교 교원 명예퇴직, 신규 교원 채용 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 393억 4,600만원(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 |
| 독 서 문 화 진 흥 | 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 |
| | 지방채상환및리스크 | 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%) 증액된 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 |
| | 교 육 정 책 기 획 관 리 | 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 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 |
| 사 학 기 관 지 도 육 성 | 337 | 1.2 | 337 | 1.5 | 0 | 0 |
| 학 부 모 및 주 민 교 육 참 여 학 대 | 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 수 요 지 정 원 | 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%)감액 되었으며, 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 준공지연으로 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. |

| 연번 | 사 업 명 | 이월액 | 이 월 사 유 | 예산현황 | | 완료 예정 |
|-------|---------------------------|---------|---|------------------|---------|----------|
| | | | | 재원 | 시기 | |
| 교육시설과 | | 121,670 | | | | |
| 32 | 가칭'장애학생특성화고' 신축 | 13,363 | 부지(사유지) 매입 지연 및 절대 사업기간 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. |

| 연번 | 사 업 명 | 이월액 | 이 월 사 유 | 예산현황 | | 완료 예정 |
|---------|-------------------------|--------|---|------|---------|----------|
| | | | | 재원 | 시기 | |
| 46 | 도서관 옥상방수 | 172 | 절대사업기간 부족 (설계 3개월, 공사 5개월) | 자체 | 1추 | 2020. 3. |
| 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. |

| 연번 | 사 업 명 | 이월액 | 이 월 사 유 | 예산현황 | | 완료 예정 |
|---------|----------------------|--------|--|-------------------|---------|--------------|
| | | | | 재원 | 시기 | |
| 59 | 동변중 다목적교실 (강당) 증축 | 41 | 절대사업기간 부족 (설계 5개월, 공사 10개월) | 특교, 자체, 전입금 | 1추 | 2020.12. |
| 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. |

| 연번 | 사 업 명 | 이월액 | 이 월 사 유 | 예산현황 | | 완료 예정 |
|---------|--|-------|--|------|---------|----------|
| | | | | 재원 | 시기 | |
| 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. |
| 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 |

| 기 관 명 | | 예산액 | | 기정예산액 | | 증감액 | |
|-------|---------------|---------|-----|---------|-----|--------|-------|
| | | 금액 | 구성비 | 금액 | 구성비 | 금액 | 증감률 |
| | 대구창의융합교육원 | 4,040 | 0.1 | 4,229 | 0.1 | △189 | △4.5 |
| | 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 |
|-------------|----------|

- 미래 교육과는 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 |
| · 인건비재정결함 지원 | △3억 3,000만원 |

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

《 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 (△0.7%) 감액되었음.

《 주요 편성내역 》

| | |
|-----------------------|--------------|
| · 교직원 복지대여 | △600만원 |
| · 저소득층 수학여행비(수련활동비)지원 | △10억 8,500만원 |
| · 교육급여 지원 | △10억 4,300만원 |
| · 학기 중 급식비 지원 | △12억 6,600만원 |
| · 저소득층 자녀 정보화 지원 | △1억 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 | △4억 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 |
| · 사회복지무요원 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.

《 자체재원 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 운용할 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 |

| 연번 | 사 업 명 | 예 산 액 | | | 부 서 명 |
|----|------------------|--------|--------|------|-----------|
| | | 기정액 | 경정액 | 감 액 | |
| 19 | 특성화고장학금지원[특교,자체] | 10,696 | 10,216 | △480 | 융합인재과 |
| 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 | 운영비재정결함지원 | 39,959 | 39,533 | △426 | 학교운영과 외 1 |
| 30 | 가칭)연경지구1중토지매입 | 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 |

| 연번 | 사 업 명 | 예 산 액 | | | 부 서 명 |
|----|--------------------------------|---------|---------|---------|----------------|
| | | 기정액 | 경정액 | 감 액 | |
| 35 | 교과서대[국고,지방비] | 619 | 472 | △147 | 교육복지과 |
| 36 | 학기중급식비지원 | 123,298 | 122,033 | △1,265 | 교육복지과 |
| 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 |

| 연번 | 사 업 명 | 예 산 액 | | | 부 서 명 |
|----|-----------------------|-------|-------|------|-------------------|
| | | 기정액 | 경정액 | 감 액 | |
| 52 | 통학차량운영 | 699 | 590 | △109 | 남부교육지원청 |
| 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 |

| 연번 | 사 업 명 | 예 산 액 | | | 부 서 명 |
|----|---------------|-------|-------|------|--------------------|
| | | 기정액 | 경정액 | 감 액 | |
| 67 | 바닥포장및화단조경공사 | 164 | 115 | △49 | 대구교육연수원 |
| 68 | 대구외국어영재교육원운영 | 130 | 120 | △10 | 대구교육연수원 |
| 69 | 글로벌교육센터운영 | 562 | 471 | △91 | 대구교육연수원 |
| 70 | 하우스어서인건비 | 123 | 82 | △41 | 대구학생문화 센터 |
| 71 | 교육정책연구개발 | 1,037 | 869 | △168 | 대구미래교육 연구원 |
| 72 | 대구미래교육정책연구소운영 | 831 | 758 | △73 | 대구미래교육 연구원 |
| 73 | 교육공무직인건비 | 3,401 | 2,738 | △663 | 대구교육해양 수련원 외 4 |
| 74 | 일숙직수당 | 24 | 18 | △6 | 대구교육해양 수련원 |
| 75 | 연료비 | 97 | 77 | △20 | 대구교육해양 수련원 |
| 76 | 체험프로그램운영 | 368 | 313 | △55 | 대구광역시유아 교육진흥원 |
| 77 | 수련과정운영 | 1,151 | 1,089 | △62 | 대구교육낙동강 수련원 외 1 |
| 78 | 수련활동지원 | 417 | 376 | △41 | 대구교육낙동강 수련원 |
| 79 | 시설물등유지보수비 | 414 | 375 | △39 | 대구교육시설 지원센터 |
| 80 | 공기정화장치필터교체사업 | 1,613 | 1,069 | △544 | 대구교육시설 지원센터 |
| 81 | 시설장비유지비 | 20 | 8 | △12 | 대구교육시설 지원센터 |

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 제도로써, 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 진행되는

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 명시이월하고 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 |

IV. 질의 및 답변요지

| 질 | 의 | 답 | 변 |
|--|---|--|---|
| ○ 국제고 신축사업관련해 예산편성 하였는데, 교육부의 자사고, 외국어고, 국제고의 일반고 전환발표와 관련하여 설립의 필요성이 있는가? | | ○ 대구 국제고등학교는 2015년 국비사업 공모에 선정되어 진행된 사업으로 2021년 개교예정이며, 현재 공정률 12%로 진행중임. 향후 법 개정 등을 통해 2025년 일반고로 전환 후에도 동일한 학교 명칭 사용 및 특성화된 교육과정을 운영예정이며, 2025년 고교 학점제 전면시행에 맞추어 국제계열과 외국어계열의 특성화된 교육과정을 제공하는 교과특성화학교 운영 등 학생 맞춤형 교육을 지원할 예정임. | |
| ○ 예아람학교, 대구국제고신축 감리비 산출내역을 살펴보면 국제고는 초급, 예아람학교는 중급기술자를 기준으로 예산편성을 했는데 특별한 사유가 있는지? 예산 절감을 위해 초급 기술자를 기준으로 했는지? | | ○ 이전에는 초급기술자 기준으로 감리비 예산편성·집행해왔으나, 전국적으로 중급 이상의 기술자를 기준으로 감리비를 편성하는 추세를 감안하여 예아람학교부터는 중급기술자를 기준으로 예산을 편성하였음. 향후 공사 진행시에도 전문가의 자문을 받아 공사를 진행하도록 하겠음. | |

| 질 의 | 답 변 |
|--|--|
| ○ 인건비 재정결함지원사업 109억 삭감은 1회 추경시 82억 증액 후 금회 추경에 109억 삭감하려는 것으로 인건비 산출에 대한 정확한 추계가 필요한 것으로 보임. 이에 대한 교육청의 대안 마련이 있는지? | ○ 올해 같은 경우는 교원정원감소 및 명예퇴직자 증가에 따라 예산을 감액한 것이며, 향후 교육청에서는 명예퇴직 예정자 수요를 파악하여 인건비 추계를 정확히 할 수 있도록 방안을 모색하겠음. |
| ○ 연말결산추경에 학교정보화 기기 보급 및 관리 사업 감액사유는? 예측 가능한 것이 아닌지? | ○ 학교 신증설 학급 수 감소 및 기기 구입비 및 사업 낙찰차액 감액으로 경우에 따라서는 70%이상 낙찰차액이 발생하는 경우도 있어 이에 따른 감액임. 차후 예산 편성시 면밀히 검토하여 편성하도록 하겠음. |
| ○ 교육복지관련 저소득층 수학여행비(수련활동비)지원, 교육급여지원, 학기 중 급식비 지원 감액을 편성하였는데 사유는? | ○ 1년 사이 절대인구 감소로 인해 저소득층 학생 수 감소(2,133명)에 의한 것임. |
| ○ 사업을 마무리하고 정리해야할 결산 추경에 예산 신규, 감액, 과다한 명시이월 편성에 대해 매년 반복적으로 지적되고 있음에도 불구하고, 여전히 같은 상황이 반복되고 있어, 예산 편성과 심사에 모두 문제가 있다고 봄. 향후 예산 편성시 사전심사제도를 마련해 보다 적절한 예산편성을 바람. | ○ 2019년도 사고이월금액을 줄이기 위해 올해 예산 삭감을 하였으며, 내년도 예산상황이 어려워질 것으로 예상되어 신규사업을 편성하고 명시이월한 것으로, 이중 1/3이상의 예산을 겨울방학 동안 집행할 예정임. 향후 예산 편성시에 정확한 예산 추계 방안 모색 및 사전심사를 하도록 하겠음. |

V. 토 론

- 없음

VI. 심사결과

- 원안 가결(재석위원 전원찬성)