

2017 회 계 연 도 서울특별시교육청
신청사 및 연수원 건립기금 결산 승인안

검 토 보 고 서

I. 제안경위

- 「2017회계연도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 결산 승인안」은 서울특별시교육감이 2018년 5월 31일 제출한 것으로 소관 교육위원회의 예비심사를 거쳐 우리 위원회로 회부되었음

II. 2017회계연도 기금 결산 개요

- 서울시교육청 신청사 및 연수원 건립기금(이하 ‘건립기금’이라 함)은 신청사 및 연수원 건립을 위한 안정적 재원 확보를 위하여 「지방자치법」 제142조 및 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 설치·운용 조례」에 따라 관리·운용하는 기금임
- 2017회계연도말 건립기금 현재액은 178억 8,900만원으로 직전 회계연도(59억 2,800만원) 보다 119억 6,100만원(201.8%) 증가한 것임

〈표 2-1〉 건립기금 조성액

(단위 : 백만원)

기 금 명	전년도말 조성액(A)	당해연도 증감액			당해연도말 조성액(E=A+B)
		계(B=C-D)	조성액(C)	사용액(D)	
건립기금	5,928	11,961	12,005	44	17,889

Ⅲ. 검토내용

- 2017회계연도 건립기금 운용계획현액은 180억 6,200만원이었으나 수입·지출 결산액은 운용계획현액 보다 △1억 2,900만원 감소한 179억 3,300만원으로 제출됨

〈표 3-1〉 건립기금 운용계획 및 결산 현황

(단위 : 백만원)

수 입				지 출			
항 목	운용계획 (A)	결 산 (B)	증 감 (B-A)	항 목	운용계획 (A)	결 산 (B)	증 감 (B-A)
합 계	18,062	17,933	△129	합 계	18,062	17,933	△129
전 입 금	11,931	11,931	0	신 청 사 립 건	308	44	△264
예치금회수 (잔이월금)	5,928	5,928	0	예 치 금 (차이월금)	17,754	17,889	135
이자수입	203	74	△129				

- 2017회계연도 수입결산액은 179억 3,300만원으로 수입운용 계획현액(180억 6,200만원) 대비 △1억 2,900만원 감소된 것으로,
- 전입금 및 예치금회수는 각각 수입운용계획현액과 동일하나 이자 수입의 경우 2016회계연도 중 가입하여 2017회계연도에 만기가 도래한 정기예금¹⁾을 해지하지 않고 유지²⁾하여 2017회계연도에는

1) 2016년도 가입 정기예금액은 5,927백만원으로 2017.12.31. 해지시 이자수입 예상액 130백만원임
 2) 2013~2016년도 금고약정 : 만기경과후 이자율을 해지 시까지 가입금리와 동일하게 적용
 2017~2020년도 금고약정 : 만기경과후 이자율을 해지 시까지 기간별 차등하여 적용
 ※ 약정에 따라 만기경과 후 해지 시까지 정기예금이율이 적용되기에 2017년도에 비해 고이율인 2016년도에 예치한 정기예금을 해지하지 않고 유지
 ※ 2016년도 정기예금 이자율 : 1.65%~2.20% / 2017년도 정기예금 이자율 : 1.14%~1.20%

동 정기예금의 이자수입이 발생하지 않아 수입운용계획현액 대비 수입결산액이 감소한 것으로 확인됨

- 2017회계연도 지출결산액은 179억 3,300만원으로 지출운용 계획현액(180억 6,200만원) 대비 △1억 2,900만원 감소된 것으로,
- 국제설계공모관리용역 업체 선정이 유찰되면서 신청사 건립의 지출결산액(4,400만원)이 당초 지출운용계획현액(3억 800만원) 보다 △2억 6,400만원 감소된 것이 주된 요인으로 확인됨³⁾

〈표 3-2〉 건립기금 지출 운용계획 및 결산 현황

(단위 : 백만원)

사업명	사업내역	운용계획(A)	결산(B)	증감(B-A)
합계		308	44	△264
설계비 및 설계보상비	디자인키워드개발연구용역	20	19	△1
	지질조사용역	20	19	△1
	국제설계공모관리용역	250	1	△249
	M P 수행용역	8	0	△8
시설부대비	공고료, 수용비 및 수수료	10	5	△5

3) 서울시교육청 행정관리담당관-3892(2018.05.14.)