

2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획 변경안

심 사 보 고 서

의 안 번 호	2038
------------	------

2020년 12월 16일
예산결산특별위원회

I . 심사경과

1. 제출일자 : 2020. 10. 16.

2. 제 안 자 : 서울특별시교육감

3. 회부일자 : 2020. 10. 26.

4. 상정일자 : 제298회 서울특별시의회 정례회

○ 예산결산특별위원회 제3차 회의(2020. 12. 7.)

- 안건상정, 제안설명, 검토보고, 질의 및 답변, 원안가결

Ⅱ. 제안설명의 요지 (교육행정국장 손영순)

1. 제안이유

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립에 필요한 안정적 재원을 확보하기 위함

2. 주요내용

- '20년도 말 기준 기금 조성액은 581억 6,600만원으로,
- '21년도에는 공유재산 처분 등에 따른 전입금 390억 200만원, 이자수입 4억 8,400만원을 추가 적립하고,
- 신청사 건립을 위한 설계용역, 시설비 등에 331억 6,500만원을 지출할 계획임
- '21년도 말 기금 조성액은 644억 8,700만원으로 예상됨

Ⅲ. 전문위원 검토보고 요지 (수석전문위원 엄지운)

1. 제안경위

- 의안번호 제2038호, 「**2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 기금 운용계획 변경안**」은 '20년 10월 16일 서울특별시교육감으로부터 제출되어 소관 교육위원회의 예비심사를 거쳐 우리 위원회로 회부된 것임

2. 기금운용계획 변경안 관련 검토

(1) 제안이유

- 관련 법률에 따라 서울시교육청 소관 기금 운용계획중 「**2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획 변경안**」에 대해 서울시의회 의 의결을 받고자 함

(2) 주요내용

- '20년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금은 '20년도 공유재산 매각 연기로 예정수입이 감소함에 따라 교육비특별회계 전입금을 감액하고, 예금이자 증가로 기금운용수익을 증액하기 위해 지정 수입계획을 변경하고자 함
- 용산구청 실시계획 인가 등 사전절차 이행으로 설계용역이 지연되어 공사 발주 일정이 연기됨에 따라 건설비를 감액하고, 금고예치금을 증액하고자 함

〈표 3-1〉 건립기금 수입 및 지출계획 변경내역

(단위 : 백만원)

수입계획				지출계획			
구 분	당 초	변 경	증 감	구 분	당 초	변 경	증 감
계	63,370	62,712	△658	계	63,370	62,712	△658
교 특 회 계	17,229	12,279	△4,950	비 용 자 성	28,510	4,546	△23,963
전 입 금	45,558	49,610	4,052	사 업 비			
회 수	582	822	239	예 치 금	34,860	58,165	23,305
예 금 이 자							
수 입							

3. 검토내용

- 동 기금운용계획 변경안은 당초 '20년 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획(633억 7,000만원)보다 △1.0%, △6억 5,800만원을 감액하여 수입·지출계획을 변경하고자 제출한 것임
- 관련 법률에 따라 정책사업 지출금액의 10분의 2를 초과하여 기금운용계획을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받도록 정하고 있음
 - 동 기금운용계획 변경안은 수입계획이 당초보다 △6억 5,800만원 감액 계획되어 지출계획도 변동되는 것으로 수입계획의 경우,
 - ① 강남구 도곡동 토지매각 연기로 **교특회계전입금**이 당초 계획(172억 2,900만원)보다 △28.7%, △49억 5,000만원 감액된 122억 7,900만원으로 감수납 계획하고,
 - ② **예치금회수** 항목은 '19회계 결산 금액을 반영하여 당초계획(455억 5,800만원)보다 8.9%, 40억 5,200만원 증액된 496억 1,000만원을 수입계획하였으며

- ③ **예금이자수입**은 당초계획(5억 8,200만원)보다 41.1%, 2억 3,900만원 증액된 8억 2,200만원을 수입계획에 반영한 것임

〈표 3-2〉 수입계획 세부 변경내역

(단위: 백만원,%)

장 / 관 / 항 / 목	당 초	변 경	증 감	증 감 률
합 계	63,370	62,712	△658	△1.0
자 체 수 입	582	822	239	41.1
이 자 수 입	582	822	239	41.1
이 자 수 입	582	822	239	41.1
예 금 이 자 수 입	582	822	239	41.1
기 타	45,558	49,610	4,052	8.9
예 치 금 회 수	45,558	49,610	4,052	8.9
예 치 금 회 수	45,558	49,610	4,052	8.9
예 치 금 회 수	45,558	49,610	4,052	8.9
내 부 거 래	17,229	12,279	△4,950	△28.7
전 입 금	17,229	12,279	△4,950	△28.7
전 입 금	17,229	12,279	△4,950	△28.7
교육비특별회계전입금	17,229	12,279	△4,950	△28.7

- 수입계획의 변동에 따라 지출계획도 △6억 5,800만원 감액하여 변경이 필요한 바, ① 정책사업인 **기관운영관리**의 지출액을 당초 계획(285억 1,000만원)보다 △84.1%, △239억 6,300만원 감액하고, ② 정책사업

인 **예비비 및 기타**의 지출계획을 당초 계획(348억 6,000만원)보다 66.9%, 233억 500만원 증액하여 변경하는 것으로 의회의 승인이 필요한 사안에 해당됨

○ 기금 운용계획중 지출계획의 세부 변경 내역을 검토하면,

- ① **비용자성 사업**의 경우, 서울시 경관심의 및 용산구청 실시계획인가 지연으로 설계용역이 일시중지('19. 8. 3~'20. 8.18)됨에 따라 공사 발주 일정이 조정되어 시설비·감리비는 감액하고, 설계비 및 시설부대비는 증액하여 지출계획한 바,
 - 시설비는 당초 사업비 264억 7,200만원보다 △241억 4,400만원 감액한 23억 2,700만원을 편성하였고
 - 감리비는 당초 사업비 19억 6,900만원보다 △16억 2,000만원을 감액한 3억 4,800만원을 편성하였고
 - 설계비는 당초 사업비 1,900만원보다 15억 9,800만원을 증액한 16억 1,800만원을 편성하였으며
 - 시설부대비는 당초 사업비 5,000만원보다 2억 200만원 증액한 2억 5,200 만원을 편성한 것임
- ② **예치금**의 경우, 당초계획(348억 6,000만원)보다 66.9%, 233억 500만원 증액된 581억 6,500만원으로 지출계획을 변경하고자 하는 것임

〈표 3-3〉 지출계획 세부 변경현황

(단위: 백만원, %)

정책/단위/세부/사업내역	당 초	변 경	증 감	증 감 률
합 계	63,370	62,712	△658	△1.0
기 관 운 영 관 리				
교 육 행 정 기 관 시 설				
본청시설관리(신청사건립)	28,510	4,546	△23,963	△84.1
설 계 비	19	1,618	1,598	8,410.5
시 설 비	26,472	2,327	△24,144	△91.2
감 리 비	1,969	348	△1,620	△82.3
시 설 부 대 비	50	252	202	404.0
예 비 비 및 기 타				
예 비 비 및 기 타				
내 부 유 보 금				
예 치 금	34,860	58,165	23,305	66.9

- 기금은 한정된 기간동안 특정목적의 사업추진을 위해 안정된 재원확보와 재원의 유동적 운용을 특징으로 하는 바, 기금의 지출계획 변경 사유가 발생될 경우 회계연도 종료시까지 이월된 이후 예치금으로 적립시키는 소극적 운용보다는 회계연도중 예치금으로 변경하여 단 1원의 이자수입이라도 확보하는 재원운용이 필요할 것으로 사료됨

IV. 심사결과

1. 질의 및 답변 요지 : 생략
2. 심사결과 : 원안가결 (2020. 12. 16.)
3. 소수의견 요지 : 없음

2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획 변경안

의안 번호	2038
----------	------

제출년월일 : 2020년 10월 16일

제 출 자 : 서울특별시교육감

1. 제안이유

2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획(안)을 변경하여 서울특별시의회의 의결을 받고자 제출하는 것임.

2. 주요내용

○ 주요 변경사항은 다음과 같음

(단위: 천원)

기금명	수 입 계 획			지 출 계 획			비 고
	항 목	'20년 수입액		항 목	'20년 지출액		
		기정	변경		기정	변경	
서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금	합 계	63,370,821	62,712,300	합 계	63,370,821	62,712,300	
	전입금	17,229,725	12,279,104	고유목적 사업비	28,510,300	4,546,602	
	예치금 회수	45,558,289	49,610,611	예치금	34,860,521	58,165,698	
	이자수입	582,807	822,585				

3. 참고사항

○ 지방자치단체 기금관리기본법 제11조(기금운용계획의 변경)

붙임 2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획 변경안 1부.

2020년도 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 운용계획 변경안

「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조(기금운용계획의 변경) 제2항¹⁾에 따라 2020년도 신청사 및 연수원 건립기금 조성·운영을 위한 운용계획을 변경 수립하여 기금을 운용하고자 함

I

운용총칙

1. 기금설치 개요

가. 근거

- 「지방자치법」 제142조(재산과 기금의 설치)
- 「지방자치단체 기금관리기본법」 제8조(기금운용계획 및 결산), 제9조(기금운용계획안의 내용)
- 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 설치·운용 조례」

나. 목적

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립 필요 재원의 연차적 적립·조정

다. 설치연도: 2016년

2. 기금운용의 기본 방향

가. 기금 사업의 목표

- 서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립에 필요한 안정적 재원 확보

1) 「지방자치단체 기금관리기본법」 제11조(기금운용계획의 변경) ② 지방자치단체의 장은 기금운용계획의 정책사업 지출금액을 변경하려는 경우에는 미리 지방의회의 의결을 받아야 한다. 다만, 정책사업 지출금액의 10분의 2 이하를 변경하려는 경우와 다음 각 호의 기금의 정책사업 지출금액을 변경하는 경우에는 그러하지 아니하다.

나. 2020년 기금사업 개요

1) 서울특별시교육청 신청사 건립

- 위 치: 서울특별시 용산구 두텁바위로 27(구 수도여고 부지)
 - 부지면적: 13,214.2㎡
 - 건축규모: 40,800.92㎡ (지하 3층, 지상 6층)
 - 총사업비: 1,299억 원(보통교부금 276억 원 포함)
 - 2020년 추진계획
 - 공사 계약 및 시행: '20. 1 ~ '22. 2. (26개월)
 - 시공부분 건설사업 관리용역: '20. 1 ~ '22. 2. (26개월)
- ※ 신청사 건립 추진 상황에 따라 변경될 수 있음

2) 연수원 건립

- 위 치: 강원도 평창읍 상리 351번지 일원(남산 일원)
- 부지면적: 18,638㎡
- 건축규모: 9,658㎡
- 총사업비: 337억원
- 2020년 추진
 - 교직원 치유·회복연수원 사업방향 재설정을 위한 기초협의회 운영: 2020. 7. ~ 8.
 - 대체 입지 집중 검토: 2020. 8.
 - 대체 입지 확정(안) 마련 및 기본계획(안) 수립: 2020. 8.

다. 기금 조성·운용 주요 내용

1) 기금 조성 총규모

(단위: 천원)

기금명	'19년도 말 조성액(a)	'20년도 기금운용계획		'20년 말 조성액 (d=a+b-c)	비고
		수입(b)	지출(c)		
서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금	49,610,611	13,101,689	4,546,602	58,165,698	

2) 기금 조성 자원별 현황

(단위: 천원)

구분	기금 자원별	'19년도 말 조성액(a)	'20년도 기금운용계획		'20년도 말 조성액 (d=a+b-c)	비고
			수입계획(b)	지출계획(c)		
기정	합 계	45,558,289	17,812,532	28,510,300	34,860,521	
	교육비특별회계전입금	44,717,620	17,229,725	28,510,300	33,437,045	
	기금운용수익(이자수입)	840,669	582,807	0	1,423,476	
변경	합 계	49,610,611	13,101,689	4,546,602	58,165,698	
	교육비특별회계전입금	48,812,247	12,279,104	4,546,602	56,544,750	
	기금운용수익(이자수입)	798,363	822,585	0	1,620,948	

※ 변경사유 (지출) 서울시 경관심의 11개월 소요, 용산구청 실시계획인가 8개월 소요로 설계용역 일시중지(2019. 8. 3. ~ 2020. 8. 18.)

(수입) 강남구 도곡동 토지 매각 연기 및 예금이자 증가 등

사업항목	기정계획 (A)	증감 (B)	변경계획 (A+B)
· 건설비			
- 설계비	19,300	1,598,720	1,618,020
- 시설비	26,472,000	△24,144,119	2,327,881
- 감리비	1,969,000	△1,620,852	348,148
- 시설부대비	50,000	202,553	252,553
합 계	28,510,300	△23,963,698	4,546,602

3) 기금의 용도

- 근거: 「서울특별시교육청 신청사 및 연수원 건립기금 설치·운용 조례」 제4조
- 대상: 신청사 및 연수원 건립에 필요한 건축비, 토지매입비, 설계비 및 감리비, 그 밖에 부대시설비 등 건립에 필요한 경비

II

자금 운용계획

1. 자금수지 총괄

(단위: 천원)

구분	수입 계획				지출 계획			
	수입항목	'20년 수입액	'19년 수입액	증 감	지출항목	'20년 지출액	'19년 지출액	증 감
기정	합 계	63,370,821	53,153,401	10,217,420	합 계	63,370,821	53,153,401	10,217,420
	교특회계 전입금	17,229,725	7,526,520	9,703,205	비용자성 사업비	28,510,300	7,595,112	20,915,188
	기부금	0	0	0	용자성 사업비	0	0	0
	용자금 회수	0	0	0	인력 운영비	0	0	0
	예치금 회수	45,558,289 ²⁾	45,290,755	267,534	기본경비	0	0	0
	이자수입	582,807	336,126	246,681	예치금	34,860,521	45,558,289	△10,697,768
	기타	0	0	0	기타	0	0	0
변경	합 계	62,712,300	53,111,095	9,601,205	합 계	62,712,300	53,111,095	9,601,205
	교특회계 전입금	12,279,104	7,526,520	4,752,584	비용자성 사업비	4,546,602	3,500,484	1,046,118
	기부금	0	0	0	용자성 사업비	0	0	0
	용자금 회수	0	0	0	인력 운영비	0	0	0
	예치금 회수	49,610,611	45,290,755	4,319,856	기본경비	0	0	0
	이자수입	822,585	293,820	528,765	예치금	58,165,698	49,610,611	8,555,087
	기타	0	0	0	기타	0	0	0

※ 변경 '19회계는 결산(2020. 6. 의회심의) 금액 반영

2) '20년도 예치금 회수 = '19년도 교특회계 전입금 + '19년도 예치금 회수 + '19년도 이자수입 - '19년도 비용자성 사업비

2. [변경] 수입계획

(단위: 천원)

장	관	항	목	'20년 수입액	'19년 수입액	증감	산출내역
자체수입				822,585	293,820	528,765	
	이자수입			822,585	293,820	528,765	
		이자수입		822,585	293,820	528,765	
		예금이자수입		822,585	293,820	528,765	
기타				49,610,611	45,290,755	4,319,856	
	예치금회수			49,610,611	45,290,755	4,319,856	
		예치금회수		49,610,611	45,290,755	4,319,856	
		예치금회수		49,610,611	45,290,755	4,319,856	
내부거래				12,279,104	7,526,520	4,752,584	
	전입금			12,279,104	7,526,520	4,752,584	
		전입금		12,279,104	7,526,520	4,752,584	
		교육비특별회계전입금		12,279,104	7,526,520	4,752,584	
수입 합계				62,712,300	53,111,095	9,601,205	

3. [변경] 지출계획

(단위: 천원)

분야	부문	정책	단위	세부	세부항목	'20년 지출액	'19년 지출액	증감
교육						62,712,300	53,111,095	9,601,205
	교육일반					62,712,300	53,111,095	9,601,205
		기관운영관리				4,546,602	3,500,484	1,046,118
			교육행정기관시설			4,546,602	3,500,484	1,046,118
				본청시설관리(신청사 건립)		4,546,602	3,500,484	1,046,118
				설계비(420-01-02)	1,618,020	2,962,091	△1,344,071	
				시설비(420-03)	2,327,881	46,393	2,281,488	
				감리비(420-04)	348,148	492,000	△143,852	
				시설부대비(420-05)	252,553	0	252,553	
				직속기관시설관리(연수원 건립)	0	0	0	
				토지매입비((410-01)	0	0	0	
		예비비 및 기타				58,165,698	49,610,611	8,555,087
			예비비 및 기타			58,165,698	49,610,611	8,555,087
			내부유보금			58,165,698	49,610,611	8,555,087
			예치금			58,165,698	49,610,611	8,555,087
지출 합계						62,712,300	53,111,095	9,601,205

Ⅲ

연도별 기금조성 및 집행현황

(단위: 천원)

연도별	조성액			집행액			잔액 (㉔-㉕)
	계(a)	전입금	이자 수입	계(b)	비용자성 사 업 비	기타지출	
2016	5,927,675	5,908,775	18,900	0	0	0	5,927,675
2017	12,005,511	11,930,655	74,856	43,898	43,898	0	11,961,613
2018	28,368,649	27,957,862	410,787	967,182	967,182	0	27,401,467
2019	7,820,340	7,526,520	293,820	3,500,484	3,500,484	0	4,319,856
2020	13,101,689	12,279,104	822,585	4,546,602	4,546,602	0	8,555,087
계	67,223,864	65,602,916	1,620,948	9,058,166	9,058,166	0	58,165,698

Ⅳ

예치금 및 예탁금 명세

(단위: 천원)

구 분	예치(탁)처	예치금 및 예탁금				비고
		'18년도 말 현재액	'19년도 말 현재액㉔	'20년도 말 현재액㉕	증감(㉕-㉔)	
합 계	NH농협은행	45,290,755	49,610,611	58,165,698	8,555,087	
예치금	NH농협은행	45,290,755	49,610,611	58,165,698	8,555,087	
예탁금	-	-	-	-	-	