

2019회계연도 1차 학교비회계 추가경정예산(안)

2019. 10. 10.



협 성 대 학 교
HYUPSUNG UNIVERSITY
기 획 예 산 과

I. 기금 용도변경(안)	-----	1
II. 2019회계연도 제1차 학교비회계추가경정예산(안)	-----	3
1. 지출 대비 수입 재원 부족액 추정	-----	3
2. 지출 대비 수입 재원 부족액 요약	-----	4
3. 학교비회계 제1차 추가경정예산(안)	-----	8
4. 학교비회계 제1차 추가경정예산(안) 세부 총괄표	-----	8
- 2019회계연도 교비회계 제1차 추가경정자금예산서 1부	-----	별첨
- 2019회계연도 등록금회계 제1차 추가경정자금예산서 1부	-----	별첨
- 2019회계연도 비등록금회계 제1차 추가경정자금예산서 1부	-----	별첨

1. 기금 용도변경(안)

1. 근거

「사립학교법 제32조의2(적립금)」 적립금은 그 목적으로만 사용하되, 부득이한 사유로 목적을 변경할 경우 예산 변경절차에 따라 변경하여 사용 가능

2. 기금 용도변경 내역

(금액단위 : 원)

기금 용도 변경			사 유
~ 을	~ 으로	금 액	
건축기금	특정목적기금	1,961,300,000	<ul style="list-style-type: none"> - 교비회계 수지 적자 - 등록금 동결 및 입학정원 감소에 따른 등록금수입 감소 - 정부지침에 따른 입학금 감소 - 단기수강료 및 전기이월자금 수입 감소 - 최저임금 인상에 따른 용역인건비 증가 - 건축물관리, 시설관리 등 최소 관리비용 증가

3. 기금 인출 내역

가. 2019회계연도 제1차 추가경정예산 건축기금 용도변경에 따른 인출 내역

(단위 : 원)

구 분	인출금액	산출내용	비고
건축기금	1,961,300,000	<ul style="list-style-type: none"> - 등록금 동결 및 입학정원 감소에 따른 등록금수입 감소 - 정부지침에 따른 입학금 감소 - 단기수강료 및 전기이월자금 수입 감소 - 최저임금 인상에 따른 용역인건비 증가 - 건축물관리, 시설관리 등 최소 관리비용 증가 	

나. 2019회계연도 기금인출 예정금액

(단위 : 원)

구 분	2018회계연도 (2019. 2. 28) (A)	2019회계연도 기금 변화 추정			2019회계연도 기금 용도 변경 요청 (2019. 10. 21)		용도변경 여부
		본예산 인출예정액 (B)	추경(1차) 적립예정액 (C)	잔액 (D=A-B+C)	용도변경 요청액 (E)	잔액(추정) (A-B+C-E)	
임의연구기금	224,173,322	170,000,000	2,872,000	57,045,322	0	57,045,322	불필요
임의건축기금	8,035,933,979	750,000,000	114,697,000	7,400,630,979	1,961,300,000	5,439,330,979	필요
임의장학기금	1,201,477,464	27,000,000	17,924,000	1,192,401,464	0	1,192,401,464	불필요
임의퇴직기금	486,980,066	40,000,000	256,000	447,236,066	0	447,236,066	불필요
특정목적기금	453,678,860	280,000,000	5,799,000	179,477,860	0	179,477,860	불필요
합 계	10,402,243,691	1,267,000,000	141,548,000	9,276,791,691	1,961,300,000	7,315,491,691	

Ⅱ. 2019회계연도 제1차 학교비회계 추가경정예산(안)

1. 지출 대비 수입 재원 부족액 추정

(단위 : 천원)

구분	과 목	2019 회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감(A-B)	내 용
수입	등록금수입	32,583,104	33,005,758	-422,654	* 한국어학원 등 수강료 수입 감소 -407,600 * 등록금 수입 감소 -15,054
	그 외 과목	18,028,824	17,057,443	971,381	* 기부금 및 국고보조금 증가 932,235 * 교육부대수입(대여료및사용료) 증가 105,699 * 교육외수입(예금이자수입) 감소 -29,853 * 임대보증금 수입 감소 -36,700
	전기이월자금	296,384	580,000	-283,616	* 전기이월자금 감소 - 283,616
	합계(C)	50,908,312	50,643,201	265,111	
지출	보수	23,629,348	24,159,948	-530,600	* 교원 퇴직 및 대학혁신지원사업 인건비 등 감소 -188,161 * 대학혁신지원사업 전담인력 인건비 등 감소 -342,439
	관리운영비	6,068,797	5,189,727	879,070	* 건축물관리,기타시설관리,장비관리,시설용역 비용 증가 775,435 - 대학혁신지원사업에 따른 첨단강의실 구축 등 * 스쿨버스 차량유지비 지출 계정과목 변경 등 감소 -160,878 * 일반용역비, 운영비 증가 264,513 - 대학혁신지원사업 교육성과관리시스템, 홈페이지 고도화 등
	연구학생경비	20,535,838	19,565,234	970,604	* 교양,전공,비교과 교육과정 연구비 등 증가 120,369 * 국가장학금, 교내장학금, 학생경비 등 증가 850,235 - 대학혁신지원사업 예산 반영
	그 외 과목	2,635,629	1,728,292	907,337	* 대학혁신지원사업에 따른 기자재 구매, 윈도우7 기술지원 중단에 따른 기자재 구매 등 증가 907,337
	합계(D)	52,869,612	50,643,201	2,226,411	
부족액 (C-D)				-1,961,300	

2. 지출 대비 수입 자원 부족액 요약

가. 수입

(단위 : 천원)

계정과목	2019 회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)	증감 내역
1. 등록금수입	32,583,104	33,005,758	-422,654	
가. 등록금수입	32,296,864	32,311,918	-15,054	
나. 수강료	286,240	693,840	-407,600	한국어학원 및 평생교육원 수강료 수입 감소
2. 전입및기부수입	14,941,736	14,009,501	932,235	
가. 전입금수입	800,000	800,000	0	
나. 기부금수입	544,212	215,740	328,472	일반기부금 수입 증가
다. 국고보조금수입	13,563,861	12,993,761	570,100	국가장학금 등 증가
라. 산학협력단및학교기 업전입금	33,663	0	33,663	산학협력단 전입금 증가
3. 교육부대수입	1,626,961	1,521,262	105,699	
가. 입시수수료수입	605,830	611,330	-5,500	
나. 증명.사용료수입	948,734	828,632	120,102	스쿨버스 수입 증가
다. 기타교육부대수입	72,397	81,300	-8,903	
4. 교육외수입	183,127	212,980	-29,853	
가. 예금이자수입	157,210	210,000	-52,790	예금이자 수입 감소
나. 기타교육외수입	25,917	2,980	22,937	잡수입(환수금 등) 증가
5. 투자와기타자산수입	1,267,000	1,267,000	0	
가. 임의기금인출수입	1,267,000	1,267,000	0	
임의연구기금인출	170,000	170,000	0	
임의건축기금인출	750,000	750,000	0	

2019회계연도 1차 학교비회계 추가경정예산(안)

계정과목	2019 회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)	증감 내역
임의장학기금인출	27,000	27,000	0	
임의퇴직기금인출	40,000	40,000	0	
임의특정목적기금인출	280,000	280,000	0	
6. 고정부채 입금	10,000	46,700	-36,700	
가. 기타고정부채	10,000	46,700	-36,700	임대보증금 수입 감소
7. 미사용전기이월자금	296,384	580,000	-283,616	
자금수입총계	50,908,312	50,643,201	265,111	

나. 지출

(단위 : 천원)

계정과목	2019회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)	증감 내역
1. 보수	23,629,348	24,159,948	-530,600	
가. 교원보수	17,560,090	17,748,251	-188,161	교원 퇴직 및 대학혁신지원사업 인건비 등 감소
나. 직원보수	6,069,258	6,411,697	-342,439	대학혁신지원사업 전담인력 인건비 등 감소
2. 관리운영비	6,068,797	5,189,727	879,070	
가. 시설관리비	3,481,098	2,705,663	775,435	
건축물관리비	1,054,975	842,060	212,915	대학혁신지원사업에 따른 첨단강의실 구축 등 증가
장비관리비	409,844	308,320	101,524	예산 부족 편성에 따른 증가
박물관관리비	200	200	0	
시설용역비	1,642,860	1,233,200	409,660	시설용역(경비, 청소 등) 예산 부족 편성 및 스쿨버스 수입증가에 따른 지출 증가
보험료	126,170	147,613	-21,443	
리스.임차료	93,008	68,170	24,838	
기타시설관리비	154,041	106,100	47,941	교내 시설관리 예산 부족 편성에 따른 증가

2019회계연도 1차 학교비회계 추가경정예산(안)

계정과목	2019회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)	증감 내역
나. 일반관리비	1,527,435	1,688,313	-160,878	
여비교통비	57,000	50,000	7,000	
차량유지비	33,500	203,500	-170,000	스쿨버스 차량유지비 계정과목 변경(시설용역비)에 따른 지출 감소
소모품비	69,951	82,901	-12,950	
인쇄출판비	73,205	78,010	-4,805	
난방비	228,671	205,000	23,671	
전기.수도료	740,000	730,000	10,000	
통신비	152,209	157,409	-5,200	
제세.공과금	62,483	60,743	1,740	
지급수수료	110,416	120,750	-10,334	소송비용 감소
다. 운영비	1,060,264	795,751	264,513	
복리후생비	9,000	9,000	0	
교육훈련비	67,995	78,052	-10,057	
일반용역비	517,040	167,500	349,540	대학혁신지원사업에 따른 시스템 및 홈페이지 구축 등 증가
업무추진비	24,000	35,500	-11,500	
홍보비	167,049	256,255	-89,206	입시 홍보비 감소
행사비	101,220	93,710	7,510	
선교비	14,792	16,000	-1,208	
기타운영비	159,168	139,734	19,434	대학혁신지원사업에 따른 운영비 증가
3. 연구학생경비	20,535,838	19,565,234	970,604	
가. 연구비	514,969	394,600	120,369	
연구비	508,469	388,100	120,369	대학혁신지원사업에 따른 연구비 증가
연구관리비	6,500	6,500	0	
나. 학생경비	19,413,039	18,563,054	849,985	

2019회계연도 1차 학교비회계 추가경정예산(안)

계정과목	2019회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)	증감 내역
교외장학금	10,115,818	9,515,100	600,718	국가장학금 등 증가
교내장학금	7,036,682	6,899,338	137,344	대학혁신지원사업 제외 장학금(기존 장학금)에 따른 증가
실험실습비	519,148	456,964	62,184	전산 프로그램 등 증가
논문심사료	33,200	32,800	400	
학생지원비	1,371,413	1,383,788	-12,375	
기타학생경비	336,778	275,064	61,714	대학혁신지원사업 비교과 프로그램 등 증가
다. 입시관리비	607,830	607,580	250	
입시수당	131,250	130,600	650	
입시경비	476,580	476,980	-400	
4. 교육외비용	186,532	170,000	16,532	
가. 지급이자	105,058	120,000	-14,942	
나. 기타교육외비용	81,474	50,000	31,474	등록금 환불 등 잡손실 증가
5 예비비	74,746	147,271	-72,525	
6. 투자와기타자산지출	162,770	204,351	-41,581	
가. 임의기금적립지출	162,770	204,351	-41,581	
임의연구기금적립	2,872	2,872	0	
임의건축기금적립	114,696	152,200	-37,504	이자수입 감소
임의장학기금적립	17,923	27,036	-9,113	
임의퇴직기금적립	21,480	21,231	249	
임의특정목적기금적립	5,799	1,012	4,787	
7. 유형고정자산 지출	2,175,581	1,170,670	1,004,911	
가. 유형고정자산 지출	2,175,581	1,170,670	1,004,911	
구축물매입비	750,000	750,000	0	
기계·기구매입비	1,015,520	144,545	870,975	대학혁신지원사업 및 윈도우7 기술지원 중단에 따른 기자재 구매 증가

2019회계연도 1차 학교비회계 추가경정예산(안)

계정과목	2019회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)	증감 내역
집기비품매입비	140,936	20,000	120,936	대학혁신지원사업 및 윈도우7 기술지원 중단에 따른 기자재 구매 증가
도서구입비	269,125	256,125	13,000	
8. 고정부채 상환	36,000	36,000	0	
가. 기타고정부채 상환	36,000	36,000	0	
임대보증금환급	36,000	36,000	0	
자금지출총계	52,869,612	50,643,201	2,226,411	

3. 학교비회계 제1차 추가경정예산(안)

(단위 : 천원)

구 분	2019 회계연도 추경예산(A)	2019 회계연도 본예산(B)	증감(A-B)	비 고
수 입	52,869,612	50,643,201	2,226,411	◆ 건축기금 1,961,300,000원을 특정목적기금으로 용도 변경하여 적립 후 인출 수입으로 편성
지 출	52,869,612	50,643,201	2,226,411	

4. 학교비회계 제1차 추가경정예산(안) 세부 총괄표

- 2019회계연도 교비회계 제1차 추가경정자금예산서 관별집계표: 별첨
- 2019회계연도 등록금회계 제1차 추가경정자금예산서 : 별첨
- 2019회계연도 비등록금회계 제1차 추가경정자금예산서 : 별첨