

2013. 7. 18.(목)
기성회이사회 의결

- 2012학년도 기성회회계 -
세입·세출 결산서

강원도립대학

목 차

1. 세입·세출결산 총괄 설명

2. 세입결산

3. 세출결산

1. 세입·세출 결산 총괄 설명

- 세입은 예산액 1,141,468,000원에 대하여 징수결정액은 1,166,102,640원
(전년도 이월액 307,074,810원 포함)이고, 실제수납액은 1,166,102,640원 임.
- 세출은 예산액 1,141,468,000원에, 지출액은 1,066,943,280원이며,
- 그 차에 의한 잔액인 순세계잉여금 99,159,360원은 다음 연도로 이월한다.
- 2012학년도 기성회계의 세입·세출 결산내역은 다음과 같다.

2. 세입 결산

(단위 : 원)

예 산 과 목				예산액	정 수 결정액	수 남 액			미수남액	미수남액처리		비고	
장	관	항	목			수남총액 ㉑	과오남 반납액 ㉒	실제수남액		미수남액	결산 처분		다음년도 이월액
								(㉑-㉒)					
합 계				1,141,468,000	1,166,102,640	1,166,102,640	0	1,166,102,640	0	0	0		
기성회계				1,141,468,000	1,166,102,640	1,166,102,640	0	1,166,102,640	0	0	0		
			등록금수입	828,180,000	851,306,660	851,306,660	0	851,306,660	0	0	0		
			기성회비	828,180,000	851,306,660	851,306,660	0	851,306,660	0	0	0		
			기성회비	828,180,000	851,306,660	851,306,660	0	851,306,660	0	0	0		
교육외수입				313,288,000	314,795,980	314,795,980	0	314,795,980	0	0	0		
			예금이자수입	6,000,000	7,506,390	7,506,390	0	7,506,390	0	0	0		
			예금이자	6,000,000	7,506,390	7,506,390	0	7,506,390	0	0	0		
			기타교육외수입	214,000	214,780	214,780	0	214,780	0	0	0		
			잡 수 입	214,000	214,780	214,780	0	214,780	0	0	0		
			순세제잉여금	307,074,000	307,074,810	307,074,810	0	307,074,810	0	0	0		
			순세제잉여금	307,074,000	307,074,810	307,074,810	0	307,074,810	0	0	0		

3. 세출 결산

(단위 : 원)

(단위 : 원)

예 산 과 목				예산액 ㉑	예산성립후증감(△)㉒				예산현액㉓ (㉑+㉒)	지출원인 행위액㉔	지출액 ㉕	다음년도이월액				집행잔액 (㉑-㉕-㉖)	
					예비비 사용액	이 용	전 용	이 체				계 ㉖	명시 이월	사고 이월	계속비 이월		
장	관	항	목														
합 계				1,141,468,000					1,141,468,000	1,066,943,280	1,066,943,280						74,524,720
기 성 회 계				1,141,468,000					1,141,468,000	1,066,943,280	1,066,943,280						74,524,720
	인 건 비			283,905,000					283,905,000	279,321,120	279,321,120						4,583,880
		인 건 비		283,905,000					283,905,000	279,321,120	279,321,120						4,583,880
			보 수	283,905,000					283,905,000	279,321,120	279,321,120						4,583,880
	관리운영비			424,192,000					424,192,000	388,952,090	388,952,090						35,239,910
		일반관리비		76,900,000					76,900,000	56,226,000	56,226,000						20,674,000
			여 비	23,300,000					23,300,000	7,036,000	7,036,000						16,264,000
			일반운영비	53,600,000					53,600,000	49,190,000	49,190,000						4,410,000
	운 영 비			249,760,000					249,760,000	236,635,810	236,635,810						13,124,190
		업무추진비		42,860,000					42,860,000	38,005,400	38,005,400						4,854,600
		회 의 비		3,300,000					3,300,000	2,447,000	2,447,000						853,000
		경상보조금		5,200,000					5,200,000	5,156,340	5,156,340						43,660
		일반보상금		16,400,000					16,400,000	13,640,000	13,640,000						2,760,000
		학생교류지원비		182,000,000					182,000,000	177,387,070	177,387,070						4,612,930

(단위 : 원)

예 산 과 목				예산액 ㉑	예산성립후증감(△)㉒				예산현액㉓ (㉑+㉒)	지출원인 행위액㉔	지출액 ㉕	다음년도이월액				집행잔액 (㉑-㉕-㉖)
					예비비 사용액	이 용	전 용	이 체				계 ㉖	명시 이월	사고 이월	계속비 이월	
장	관	항	목													
			부 담 금	30,532,000					30,532,000	29,154,430	29,154,430					1,377,570
			연금부담금등	30,532,000					30,532,000	29,154,430	29,154,430					1,377,570
			적 립 금	52,000,000					52,000,000	52,000,000	52,000,000					0
			퇴직적립금	52,000,000					52,000,000	52,000,000	52,000,000					0
			포 상 금	15,000,000					15,000,000	14,935,850	14,935,850					64,150
			성과상여금	15,000,000					15,000,000	14,935,850	14,935,850					64,150
			연구학생경비	405,620,000					405,620,000	384,596,760	384,596,760					21,023,240
			연 구 비	325,520,000					325,520,000	324,484,640	324,484,640					1,035,360
			연구개발비	325,520,000					325,520,000	324,484,640	324,484,640					1,035,360
			학생경비	80,100,000					80,100,000	60,112,120	60,112,120					19,987,880
			장 학 금	29,000,000					29,000,000	27,384,120	27,384,120					1,615,880
			실험실습비	10,000,000					10,000,000	1,927,200	1,927,200					8,072,800
			학생지원비	41,100,000					41,100,000	30,800,800	30,800,800					10,299,200
			예 비 비	11,451,000					11,451,000	0	0					11,451,000
			예 비 비	11,451,000					11,451,000	0	0					11,451,000
			예 비 비	11,451,000					11,451,000	0	0					11,451,000

(단위 : 원)

예 산 과 목			예산성립후증감(△)□				예산현액□ (㉠+㉡)	지출원인 행위액□	지출액 □	다음년도이월액				집행잔액 (㉡-㉢-㉣)
장	관	항 목	예비비 사용액	이 용	전 용	이 체				제 □ ㉢	명시 이월	사고 이월	제속비 이월	
		반환금기타					16,300,000	14,073,310	14,073,310					2,226,690
		반 환 금					16,300,000	14,073,310	14,073,310					2,226,690
		과오납입금등 반 환 금					16,300,000	14,073,310	14,073,310					2,226,690

□ 세출예산 집행잔액 현황

(단위 : 원)

예산과목				집행잔액	원 인 별				
장	관	항	목		계획변경취소	집행사유미발생	예산절감	예산집행잔액	보조금집행잔액
합 계				74,524,720	1,400,000	7,800,000	0	53,873,720	0
기성회계				74,524,720	1,400,000	7,800,000	0	53,873,720	0
	보	수		4,583,880	0	0	0	4,583,880	0
		인 건 비		4,583,880	0	0	0	4,583,880	0
			보 수	4,583,880	0	0	0	4,583,880	0
관리운영비				35,239,910	1,400,000	7,800,000	0	26,039,910	0
	일반관리비			20,674,000	0	5,800,000	0	14,874,000	0
		여 비		16,264,000	0	4,600,000	0	11,664,000	0
		일반운영비		4,410,000	0	1,200,000	0	3,210,000	0
	운	영 비		13,124,190	1,400,000	2,000,000	0	9,724,190	0
		업무추진비		4,854,600	0	2,000,000	0	2,854,600	0
		회 의 비		853,000	0	0	0	853,000	0
		경상보조금		43,660	0	0	0	43,660	0
		일반보상금		2,760,000	1,400,000	0	0	1,360,000	0
		학생교류지원비		4,612,930	0	0	0	4,612,930	0
	부 담 금			1,377,570	0	0	0	1,377,570	0
		연금부담금등		1,377,570	0	0	0	1,377,570	0
	적 립 금			0	0	0	0	0	0
		퇴직적립금		0	0	0	0	0	0

(단위 : 원)

(단위: 원)

예 산 과 목				집행잔액	원 인 별					
장	관	항	목		계획변경취소	집행사유미발생	예산절감	예산집행잔액	보조금집행잔액	예 비 비
			포 상 금	64,150	0	0	0	64,150	0	0
			성과상여금	64,150	0	0	0	64,150	0	0
			연구및학생경비	21,023,240	0	0	0	21,023,240	0	0
			연 구 비	1,035,360	0	0	0	1,035,360	0	0
			연구개발비	1,035,360	0	0	0	1,035,360	0	0
			학생경비	19,987,880	0	0	0	19,987,880	0	0
			장 학 금	1,615,880	0	0	0	1,615,880	0	0
			실험실습비	8,072,800	0	0	0	8,072,800	0	0
			학생지원비	10,299,200	0	0	0	10,299,200	0	0
			예 비 비	11,451,000	0	0	0	0	0	11,451,000
			예 비 비	11,451,000	0	0	0	0	0	11,451,000
			예 비 비	11,451,000	0	0	0	0	0	11,451,000
			반환금기타	2,226,690	0	0	0	2,226,690	0	0
			반 환 금	2,226,690	0	0	0	2,226,690	0	0
			과오납입금등 반 환 금	2,226,690	0	0	0	2,226,690	0	0

※ 집행잔액 원인별 내역 용어설명 및 사례

㉓ 계획변경취소 --- 행정주체의 自意에 의한 계획변경 취소

- 대학의 자체 기본계획 및 지침의 변경이나 취소

㉔ 예산집행 미발생 -- 행정 객체의 의지(他意)에 의한 사업미시행

- 예산을 집행하는 사유가 발생하지 아니한 경우로 교직원, 학생이나 교육환경 변화에 따른 것으로 계획의 변경이나 취소없이 예산을 미집행한 때

○ 민원 발생으로 당초 사업 미착공

○ 소송 발생으로 보상금 미집행

○ 정원 충원을 할 수 없어 실제인원으로 직제를 운영함으로써 발생한 잔액

○ 대학 홍보물 제작이 과(학과) 단위 홍보물 발간으로 제작 불요하여 발생한 잔액

㉕ 예산절감 --- 예산부서에서 세출예산에 편성된 일정액을 일괄 배정하지 않아 집행할 수 없는 예산

㉖ 예산집행잔액 -- 세출예산에 편성된 예산을 예산배정받아 집행하고 남은 잔액

㉗ 보조금집행잔액 -- 보조금집행현황의 보조금집행 잔액으로 표기(국고· 시도비)

□ 예비지 지출 현황

(단위:원)

구			분	지 출 결정액 (가)	지출원인 행 위 액 (나)	지 출 액 (다)	이 월 액 (라)	집행잔액 (마)=(가)- (다)-(라)	처 리 일 자		예비비지출사유
과 목			사 업 명						지 출 결정일자	지 출 일 자	
관	항	목									
합			계	-	-	-					
해당	사항	없음		-	-	-					

※ ㉑ 지출결정일자는 예비비지출 승인일자를 기재

㉒ 지출일자는 편의상 최초지출일자를 기재

□ 순세계잉여금 발생내역

(단위:원)

회 계 명	합 계 (가)=(나)+(마)	초과세입금 (나)	계 (마)=(다)-(라)	집 행 잔 액 (다)				차감항목(라)	
				사업비	경상비	예비비	기 타	보 조 금 사용잔액	현 년 도 채 무 상 환
기성회계	99,159,360	24,634,640	74,524,720	0	56,263,150	11,451,000	6,810,570	0	0

- ※ ㉓ 초과세입금은 당해연도 실제수납액에서 예산현액을 차감한 금액임.
- ㉔ 집행잔액은 당해연도 세출결산 세세항별 집행잔액임
- ㉕ 순세계잉여금 및 차감항목은 결산상 세입·세출 처리상황 내용과 반드시 일치 시켜야함

□ 적립금 운용 명세서

(단위:원)

구 분 기 종 류 별	근거 법규	설치 목적	설치 연도	운용 관서	재원의 조 달	적 립 금			당해연도 사용액		당 해 연도말 현재액	기 금 보 관 상 황	사용절차 규정요약
						전년도 까지 (2011학년도)	당해연도 (2012학년도)	계	사 유	금 액			
					계	286,685,954	61,854,820	348,540,774			348,540,774		
기성회직 퇴직적립금	근로자 퇴직급 여보장 법	퇴직금 의 안정 적 운영	2002	강원 도립 대학	기성회계	256,366,890	52,000,000	308,366,890		0	308,366,890	농협중앙회 일반정기예금 예치	근로자퇴직 급여보장법 에 의거 향 후 퇴직직원 발생 대비
					이자수입	30,319,064	9,854,820	40,173,884		0	40,173,884		

※ ㉠ 적립기금은 적립근거가 법규·조례·지침에 명시된 기금을 대상으로 작성

㉡ 적립금 보관상황은 예탁금융기관, 예금종류별 명시하고 ()내서에 예탁금액 명기

㉢ 사용절차 규정요약은 사용근거등을 요약 기재

㉣ 재원조달은 출연금, 국고(시·도비)보조금, 기채, 과징금, 과태료, 이자수입, 기타잡수입으로 구분 기재