2013회계연도　자금예산서

동서대학교산학협력단

목 차

예 산 총 칙 ---------- 2

수 입 의 부 ---------- 3 - 5

지 출 의 부 ---------- 6 - 9

수입의부 예산목별명세서 ---------- 10 - 13

지출의부 예산목별명세서 ---------- 14 - 19

2013회계연도 자금예산총칙

제1조 2013회계연도 동서대학교산학협력단 자금예산총액은 수입・지출 각각 7,175,836,000원으로 한다.

제2조 예산편성의 기본방침은 대학, 산업체, 연구소, 정부・지자체간의 연계와 산학협력을 바탕으로 지식・기술의 혁신과 발전하는 과학기술에 대응하는 교육의 질적 향상을 기본으로 세계화・정보화 시대에 맞는 교육혁신과 신산학협력체제로의 개편 등을 통한 대학 경쟁력 제고를 강화하는데 있다.

제3조 주요사업으로는 산학협력계약을 체결・이행하는 산학협력단을 통하여 산학협력 관련 정부재정사업, 협력연구소, 창업보육센터 등에 대한 종합관리와 지적재산권의 취득 및 관리, 기술 이전 및 사업화 촉진 등에 필요한 기반구축과 중장기발전계획이 차질 없이 추진될 수 있도록 한다.

제4조 예산의 산출내역 단위는 원으로 하며, 천원 단위로 절상한다.

제5조 수입・지출의 상세한 내용은 부속서류인 예산목별 명세와 같다.

제6조 예산은 목적외 사용을 금하며, 각 사업이 적시・적기에 집행되도록 관리체제를 강화한다.

수입의 부 자금예산서

자 금 예 산 서

(2013.3.1부터 2014.2.28까지)

(1) 수 입 (단위 : 천원)

과목			2013회계연도	2012회계연도	증 감	산출기초
관	항	목				
산학협력수익			524,359			부속서류 예산목별명세서 참조
	연구수익		408,357			
		정부연구수익	192,848			
		산업체연구수익	215,509			
	지식재산권수익		15,001			
		지식재산권실시수익	15,000			
		지식재산권양도수익	1			
	설비자산사용료수익		1,001			
		설비자산사용료수익	1,000			
		임대료수익	1			
	기타산학협력수익		100,000			
		기타산학협력수익	100,000			
지원금수익			5,662,431			
	연구수익		5,662,430			

과목			2013회계연도	2012회계연도	증 감	산출기초
관	항	목				
		정부연구수익	5,600,010			
		산업체연구수익	62,420			
	기타지원금수익		1			
		기타지원금수익	1			
간접비수익			606,321			
	산학협력수익		62,084			
		산학협력연구수익	51,737			
		기타산학협력수익	10,347			
	지원금수익		544,237			
		연구수익	544,236			
		기타지원금수익	1			
전입및기부금수익			2			
	전입금수익		1			
		학교회계전입금	1			
	기부금수익		1			
		지정기부금	1			
운영외수익			36,824			
	운영외수익		36,824			

과목			2013회계연도	2012회계연도	증 감	산출기초
관	항	목				
		이자수익	6,824			
		기타운영외수익	30,000			
운영수익합계			6,829,937			
기초의 자금			345,899			
자금수입예산총계			7,175,836			

지출의 부 자금예산서

(2) 지　출　　(단위 : 천원)

과목			2013회계연도	2012회계연도	증　감	산출기초
관	항	목				
산학협력비			523,360			부속서류 예산목별명세서 참조
	산학협력연구비		408,358			
		인건비	130,000			
		학생인건비	70,000			
		연구장비.재료비	75,000			
		연구활동비	50,000			
		연구과제추진비	52,000			
		연구수당	31,357			
		위탁연구개발비	1			
	지식재산권비용		15,001			
		지식재산권실시양도비	15,000			
		산학협력보상금	1			
	학교시설사용료		1			
		학교시설사용료	1			
	기타산학협력비		100,000			
		기타산학협력비	100,000			
지원금사업비			5,013,472			

과목			2013회계연도	2012회계연도	증 감	산출기초
관	항	목				
	연구비		3,165,110			
		인건비	840,488			
		학생인건비	563,604			
		연구장비.재료비	534,120			
		연구활동비	350,000			
		연구과제추진비	444,116			
		연구수당	177,282			
		위탁연구개발비	255,500			
	교육운영비		1,071,330			
		인건비	200,180			
		교육과정개발비	39,000			
		장학금	20,000			
		실험실습비	457,500			
		기타교육운영비	354,650			
	기타지원금사업비		777,032			
		기타지원금사업비	777,032			
간접비사업비			506,322			
	인력지원비		43,601			

과목			2013회계연도	2012회계연도	증 감	산출기초
관	항	목				
		인건비	43,600			
		연구개발능력성과급	1			
	연구지원비		434,164			
		기관공통지원경비	325,117			
		사업단 또는 연구단 운영비	109,047			
	성과활용지원비		28,556			
		과학문화활동비	10,000			
		지식재산권출원.등록비	18,556			
	기타지원비		1			
		기타지원비	1			
일반관리비			1			
	일반관리비		1			
		일반제경비	1			
운영외비용			30,000			
	운영외비용		30,000			
		기타운영외비용	30,000			
예비비			71,758			
	예비비		71,758			

과목			2013회계연도	2012회계연도	증 감	산출기초
관	항	목				
		예비비	71,758			
운영비용합계			6,144,913			
비유동자산			636,648			
	유형자산취득		596,648			
		기계기구취득	441,870			
		집기비품취득	154,778			
	무형자산취득		40,000			
		지식재산권취득	40,000			
기말의 자금			394,275			
자금지출예산총계			7,175,836			

2013회계연도 예산목별명세서

동서대학교산학협력단

수입의 부 예산목별명세서

1. 수 입 (단위 : 원)

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역		
관	항	목						
산학협력수익			524,359,000					
	연구수익		408,357,000					
		정부연구수익	192,848,000			국가산학협력연구용역비		115,644,000원
						지자체산학협력연구용역비		77,204,000원
							계	192,848,000원
		산업체연구수익	215,509,000			산업체산학협력연구용역비		198,930,000원
						중소기업센터산업체연구용역비		16,579,000원
							계	215,509,000원
	지식재산권수익		15,001,000					
		지식재산권실시수익	15,000,000			지식재산권대여수익		15,000,000원
							계	15,000,000원
		지식재산권양도수익	1,000			지식재산권양도이전수익(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
	설비자산사용료수익		1,001,000					
		설비자산사용료수익	1,000,000			LINC공용장비사용료		1,000,000원
							계	1,000,000원
		임대료수익	1,000			토지건물임대수입(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
	기타산학협력수익		100,000,000					
		기타산학협력수익	100,000,000			일반용역제작비		100,000,000원
							계	100,000,000원
지원금수익			5,662,430,713					

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산출내역	
관	항	목					
	연구수익		5,662,429,713				
		정부연구수익	5,600,009,713			연구재단연구지원금	754,639,000원
						LINC사업지원금	2,817,750,000원
						중소기업사업지원금	368,336,000원
						녹색항만사업지원금	80,000,000원
						여성부사업지원금	69,095,713원
						DIDIC사업지원금	75,000,000원
						지경부사업지원금	781,827,000원
						부산시사업지원금	75,050,000원
						모바일앱센터사업지원금	50,000,000원
						각종국고사업지원금	272,085,000원
						각종지자체사업지원금	256,227,000원
						계	5,600,009,713원
		산업체연구수익	62,420,000			KBS연구지원금	4,750,000원
						지경부사업산업체대응자금	10,500,000원
						LINC사업산업체대응자금	47,170,000원
						계	62,420,000원
	기타지원금수익		1,000				
		기타지원금수익	1,000			기타지원금사업수익(과목존치)	1,000원
						계	1,000원
간접비수익			606,321,287				
	산학협력수익		62,084,000				
		산학협력연구수익	51,737,000			정부연구수익간접비	34,000,000원

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역		
관	항	목						
						산업체연구수익간접비		17,737,000원
							계	51,737,000원
		기타산학협력수익	10,347,000			일반용역제작간접비		10,347,000원
							계	10,347,000원
	지원금수익		544,237,287					
		연구수익	544,236,287			연구재단간접비		150,926,000원
						LINC사업간접비		153,460,000원
						중소기업간접비		58,839,000원
						여성부사업간접비		904,287원
						부산시사업간접비		3,950,000원
						각종국고사업간접비		138,173,000원
						각종지자체사업간접비		37,984,000원
							계	544,236,287원
		기타지원금수익	1,000			기타지원금사업간접비(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
전입및기부금수익			2,000					
	전입금수익		1,000					
		학교회계전입금	1,000			학교회계전입금(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
	기부금수익		1,000					
		지정기부금	1,000			지정기부금(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
운영외수익			36,824,000					

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역	
관	항	목					
	운영외수익		36,824,000				
		이자수익	6,824,000			6,829,937,000원*0.1%*12월/12월=	6,824,000원
						계	6,824,000원
		기타운영외수익	30,000,000			기타 잡수입	30,000,000원
						계	30,000,000원
소 계			**6,829,937,000**				
기 초 자 금			**345,899,000**				
자 금 수 입 총 계			**7,175,836,000**				

2. 지 출 (단위 : 원)

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역	
관	항	목					
산학협력비			523,360,000				
	산학협력연구비		408,358,000				
		인건비	130,000,000			산학협력연구용역인건비	130,000,000원
						계	130,000,000원
		학생인건비	70,000,000			산학협력연구용역학생수당	70,000,000원
						계	70,000,000원
		연구장비.재료비	75,000,000			산학협력연구용역재료비	75,000,000원
						계	75,000,000원
		연구활동비	50,000,000			산학협력연구용역연구활동비(국외출장,전문가활용등)	50,000,000원
						계	50,000,000원
		연구과제추진비	52,000,000			산학협력연구용역과제추진비(국내출장,회의비등)	52,000,000원
						계	52,000,000원
		연구수당	31,357,000			산학협력연구용역연구책임자및참여원수당	31,357,000원
						계	31,357,000원
		위탁연구개발비	1,000			산학협력연구용역외부위탁경비(과목존치)	1,000원
						계	1,000원
	지식재산권비용		15,001,000				
		지식재산권실시양도비	15,000,000			지식재산권운영,기술이전발생경비	15,000,000원
						계	15,000,000원
		산학협력보상금	1,000			산학협력기여교직원인센티브(과목존치)	1,000원
						계	1,000원
	학교시설사용료		1,000				
		학교시설사용료	1,000			대학유,무형자산이용비(과목존치)	1,000원

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역	
관	항	목					
						계	1,000원
	기타산학협력비		100,000,000				
		기타산학협력비	100,000,000			일반용역제작비용	100,000,000원
						계	100,000,000원
지원금사업비			5,013,471,713				
	연구비		3,165,109,713				
		인건비	840,487,713			연구과제연구원인건비	328,992,000원
						중소기업지원센터인건비	9,000,000원
						LINC사업인건비	439,600,000원
						여성부사업인건비	25,595,713원
						부산시사업인건비	12,000,000원
						각종국고및지자체사업인건비	25,300,000원
						계	840,487,713원
		학생인건비	563,604,000			연구재단학생인건비	314,797,000원
						중소기업지원센터학생인건비	84,960,000원
						LINC사업학생인건비	63,346,000원
						각종국고및지자체사업학생인건비	100,501,000원
						계	563,604,000원
		연구장비.재료비	534,120,000			각종국고및지자체사업연구재료비	534,120,000원
						계	534,120,000원
		연구활동비	350,000,000			각종국고및지자체사업연구활동비(국외출장,전문가활용등)	350,000,000원
						계	350,000,000원
		연구과제추진비	444,116,000			각종국고및지자체사업과제추진비(국내출장,회의비등)	444,116,000원
						계	444,116,000원

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역		
관	항	목						
		연구수당	177,282,000			각종국고및지자체사업연구책임자및참여원수당		177,282,000원
							계	177,282,000원
		위탁연구개발비	255,500,000			각종국고및지자체사업외부위탁경비		255,500,000원
							계	255,500,000원
	교육운영비		1,071,330,000					
		인건비	200,180,000			LINC사업교육강의료		37,400,000원
						부산시사업교육강의료		53,050,000원
						여성부사업교육강의료		26,520,000원
						녹색항만사업교육강의료		37,200,000원
						모바일앱센터사업교육강의료		16,520,000원
						각종국고및지자체사업교육강의료		29,490,000원
							계	200,180,000원
		교육과정개발비	39,000,000			LINC사업교욱프로그램개발비		30,000,000원
						부산시사업교육프로그램개발비		5,000,000원
						각종국고및지자체사업교육프로그램개발비		4,000,000원
							계	39,000,000원
		장학금	20,000,000			LINC사업 장학금		20,000,000원
							계	20,000,000원
		실험실습비	457,500,000			LINC사업 학생실험실습재료		420,000,000원
						녹색항만사업 학생실험실습재료		35,300,000원
						각종국고및지자체사업 학생실험실습재료		2,200,000원
							계	457,500,000원
		기타교육운영비	354,650,000			LINC사업 교육진행비		320,000,000원
						여성부사업 교육진행비		11,450,000원

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역		
관	항	목						
						녹색항만사업 교육진행비		4,200,000원
						모바일앱센터사업 교육진행비		19,000,000원
							계	354,650,000원
	기타지원금사업비		777,032,000					
		기타지원금사업비	777,032,000			LINC사업 기타운영비		718,392,000원
						여성부사업 기타운영비		5,530,000원
						부산시사업 기타운영비		5,000,000원
						모바일앱센터 기타운영비		4,500,000원
						녹색항만사업 기타운영비		3,300,000원
						각종국고및지자체사업 기타운영비		40,310,000원
							계	777,032,000원
간접비사업비			506,322,287					
	인력지원비		43,601,000					
		인건비	43,600,000			LINC사업 행정지원인건비		15,600,000원
						중소기업지원센터 행정직원인건비		28,000,000원
							계	43,600,000원
		연구개발능력성과급	1,000			연구자및지원인력능률성과급(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
	연구지원비		434,164,287					
		기관공통지원경비	325,117,000			산학협력연구수익기관공통지원경비		51,737,000원
						일반용역과제기관공통지원경비		10,347,000원
						연구재단기관공통지원경비		50,926,000원
						LINC사업기관공통지원경비		42,000,000원
						중소기업지원센터기관공통지원경비		5,000,000원

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역		
관	항	목						
						모바일앱센터기관공통지원경비		3,000,000원
						부산시사업기관공통지원경비		3,950,000원
						각종국고및지자체사업기관공통지원경비		158,157,000원
							계	325,117,000원
		사업단또는연구단운영비	109,047,287			LINC사업운영경비		95,860,000원
						여성부사업운영경비		904,287원
						중소기업지원센터운영경비		12,283,000원
							계	109,047,287원
	성과활용지원비		28,556,000					
		과학문화활동비	10,000,000			중소기업지원센터홍보비		10,000,000원
							계	10,000,000원
		지식재산권출원.등록비	18,556,000			지식재산권출원,등록,유지비용		18,556,000원
							계	18,556,000원
	기타지원비		1,000					
		기타지원비	1,000			간접비수익재원지출기타지원비(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
일반관리비			1,000					
	일반관리비		1,000					
		일반제경비	1,000			간접비수익이외재원기타일반관리비용(과목존치)		1,000원
							계	1,000원
운영외비용			30,000,000					
	운영외비용		30,000,000					
		기타운영외비용	30,000,000			기타운영외비용		30,000,000원
							계	30,000,000원

과목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 내 역		
관	항	목						
예비비			71,758,000					
	예비비		71,758,000					
		예비비	71,758,000			수입총계의 1%		71,758,000원
							계	71,758,000원
비유동자산			636,648,000					
	유형자산취득		596,648,000					
		기계기구취득	441,870,000			LINC사업 기자재구입		360,000,000원
						연구재단 기자재구입		23,990,000원
						각종국고및지자체사업 기자재구입		57,880,000원
							계	441,870,000원
		집기비품취득	154,778,000			LINC사업 집기비품구입		154,778,000원
							계	154,778,000원
	무형자산취득		40,000,000					
		지식재산권취득	40,000,000			LINC사업 지식재산권취득		40,000,000원
							계	40,000,000원
소 계			**6,781,561,000**					
기 말 자 금			**394,275,000**			선급법인세6,824,000원*14%		955,360원
자 금 지 출 총 계			**7,175,836,000**					

동서대학교산학협력단 운영위원회 회의록

1. 일 시 : 2013.01.14(월) 15:00
2. 장 소 : 본대학 회의실
3. 참석인원 : 5명 참석 (곽원일, 송승환, 최원일, 정도운, 한경호)
4. 안 건 : 2013학년도 산학협력단회계 예산(안) 심의
5. 회의진행

가. 곽원일위원장의 사회로 출석인원을 점검한 후 전원 참석하여 성원이 되었으므로 개회를 선언하다.

나. 곽원일위원장은 금일 회의요지를 간략하게 설명하고 각종 국고지원사업을 위해 우리 교직원 모두가 헌신적으로 노력하고 있음을 감사드린다고 하며, LINC사업 등을 비롯한 산학협력단 사업에 대하여 위원 여러분들의 적극적인 협조와 노력을 부탁하며 본안건 심의에 들어가다.

6. 본안건 심의

가. 곽원일위원장은 2013학년도 산학협력단 예산(안) 유인물을 위원들에게 배부하고, 금년도 예산편성 및 주요사업 설명을 정도운위원에게 상세히 설명해 줄 것을 요청하다.

나. 정도운위원이 예산내용 설명에 앞서 2013년도 산학협력단회계처리규칙이 대폭적으로 개정되었고 이에 따라 간접비수익 내용을 별도 보고함에 있어 간접비 사용을 예년보다 더 명확하게 사용되어야 할 것이라고 요청하면서 금년도 예산내용을 설명하다.

그 내용은 먼저 수입부에서 산학협력수익은 연구수익 408,357천원, 지식재산권수익 15,001천원, 설비자산사용료수익 1,001천원, 기타산학협력수익 100,000천원이며, 지원금수익은 연구수익 5,662,430천원, 기타지원금수익 1천원으로 편성하였으며, 간접비수익은 산학협력수익 62,084천원, 지원금수익 544,237천원이며, 전입및기부금수익 전입금수익과 기부금수익 모두 과목존치로만 편성하였고, 운영외수익은 36,824천원으로 기초자금 345,899천원을 포함해 총수입예산 7,175,836천원으로 편성하였으며, 지출부에서 산학협력비는 산학협력연구비 408,358천원, 지식재산권비용 15,001천원, 학교시설사용료 1천원, 기타산학협력비 100,000천원이며, 지원금사업비는 연구비 3,165,110천원, 교육운영비 1,071,330천원, 기타지원금사업비

777,032천원으로 편성하였으며, 간접비사업비는 인력지원비 43,601천원, 연구지원비 434,164천원, 성과활용지원비 28,556천원, 기타지원비 1천원이며, 일반관리비 또한 과목존치로만 예산을 편성하였고, 운영외비용은 30,000천원, 예비비 71,758천원, 비유동자산중 유형자산취득비는 596,648천원, 무형자산취득비는 40,000천원으로 기말자금 394,275천원을 포함해 총지출예산 7,175,836천원으로 편성하였다고 상세히 설명하다.

아울러 정도운위원은 산학협력단의 LINC사업 및 기타연구사업을 중점적으로 개정된 회계처리규칙 계정과목에 맞게 예산(안)을 편성하였다고 하다.

다. 곽원일위원장은 2013학년도 예산(안)에 있어서 보충설명이나 수정하여야 할 부분과 기타 좋은 의견이 있는지를 묻다.

라. 송승환위원이 2013학년도 예산(안)을 전년도와 비교할 수가 없는데 그 이유에 대해 묻다.

마. 곽원일위원장은 2013학년도 예산(안)은 2012년 4월에 개정된 산학협력단회계처리규칙에 의거해서 작성되었고 대폭 개정된 회계규칙의 계정과목이 전년도와 비교해서 계정과목 자체도 많이 달라지고 신설된 계정과목도 있어 불가피하게 전년도와 대비하여 예산이 얼마나 증감되었는지 파악하기가 힘들다고 설명하다. 그러나 예산 총액적으로만 비교해본다면 전년도 추경예산에 비해 1,463,109천원이 감소 편성되었고 이 이유는 BK21사업과 BB21사업이 종료되면서 예산이 감소되었다고 설명하다.

바. 곽원일위원장은 또 다른 위원들에게 의견이 있는지를 묻다.

사. 최원일위원이 지출부 예산에서 보면 새로운 계정과목이 많은데 그 과목에 대해서 설명을 요청하다.

아. 곽원일위원장은 지출부에서 크게 바뀌고 신설된 계정과목이 연구비에 대한 과목들과 간접비사업비에 대한 과목들이 있는데 연구비의 계정과목은 국가연구개발사업의 관리등에 관한 규정 연구개발비 비목별 계상기준에 따른 구분으로 그에 맞게 계정과목이 인건비와 연구제경비에서 세분화되었고 2012회계연도 이전에 시행하던 연구과제가 2013회계연도에 지출이 있을 경우 일시적으로 전년도 계정과목으로 처리할 수는 있다고 설명하다. 또 새로 신설된 간접비사업비에 대한 과목들은 간접비수익과 간접비사업비를 별도 항목으로 보고하여야 하고 연구기반 조성 및 연구활성화를 위한 중요한 지출이고 대학간 연구정책을 비교할 수 있는 주요지표가

되므로 사용용도에 맞는 정확한 회계처리가 중요하므로 종합적인 통계 산출을 위하여 그에 맞는 계정과목이 신설되었다고 설명하다. 개정된 회계처리규칙으로 연구비와 간접비 총액을 보다 쉽게 파악할 수 있고 산학협력 관련 정책수립을 위한 기초통계 산출이 일관성있게 파악할 수 있게 되었으며 앞서 정도운위원께서 말씀하신 바와 같이 예전에도 간접비 사용에 있어서 명확한 기준을 가지고 집행하셨겠지만 올해부터는 통계자료로도 사용되고 별도 보고되는 점을 감안하여 집행에 있어 더욱 더 명확한 지침이 필요하다고 덧붙이다.

자. 곽원일위원장이 또 다른 의견이 있는지 묻다.

차. 한경호위원이 2013년도 산학협력단 예산(안)을 살펴보니, 꼭 필요한 예산을 편성하였고 특별히 조정이나 수정할 부분도 없으므로 원안대로 편성하는 것이 좋겠다고 동의하니, 정도운위원이 재청하고 위원 전원이 찬성하다.

카. 곽원일위원장은 여러 위원들에게 다른 의견이 없음을 확인하고 2013학년도 산학협력단회계 수입·지출 각각 7,175,836천원으로 원안대로 가결되었음을 선언하다.

타. 곽원일위원장은 여러 위원들에게 LINC사업 등 국고지원사업에 많은 관심과 조언을 부탁하고, 2013학년도 산학협력단회계 예산(안) 심의를 마치다.

동서대학교산학협력단 운영위원회

구 분	성 명	(인)	구 분	성 명	(인)
위 원 장	곽 원 일		위 원	송 승 환	
위 원	최 원 일		위 원	정 도 운	
위 원	한 경 호				