

2018학년도 제15차 대학평의위원회 회의록

회의소집 통보일자

2019. 01. 28.

재적평의원

12명

1. 일시	2019년 1월 31일(목) 오후 2시	
2. 장소	대학평의위원회 사무실	
3. 참석평의원 및 불참평의원		
구분	인원	성명
참석 평의원	10명	최철, 강희숙, 강성승, 김문태, 정덕심, 김성주, 김정현, 전대현, 김용래, 박현정
불참 평의원	2명	고영엽, 이준영
4. 출석관계자		
- 조선대학교: 이철갑 기획조정실장, 박상순 기획예산팀장, 박금수 기획예산팀원		
- 조선대학교 병원: 김진호 병원부원장, 안귀복 기획팀장, 박승모 기획팀원		
- 조선대학교 치과병원: 손미경 치과병원장, 원영석 총무팀장, 문우영 총무팀원		
5. 회의 내용		
가. 개회 선언: 의장의 인사말과 함께 2018학년도 제15차 대학평의위원회 회의 개회를 선언		
나. 부의 안건		
1) 조선대학교 치과병원 2018년도 제2회 추가경정 자금예산서(안) 자문		
2) 조선대학교 치과병원 2019년도 자금예산서(안) 자문		
3) 조선대학교 병원 2018년도 제1회 추가경정 자금예산서(안) 자문		
4) 조선대학교 병원 2019년도 자금예산서(안) 자문		
5) 조선대학교 2019학년도 교비회계 자금예산서(안) 자문		
다. 안건 심의		
1) 1호 안건: 조선대학교 치과병원 2018년도 제2회 추가경정 자금예산서(안) 자문		
가. 제안설명: 손미경 조선대학교 치과병원장		
◎ 추가경정 자금예산(안) 편성 사유 및 규모		
2회 추가경정 예산(안)의 규모는 1회 추가경정 예산액 196억8천만원 보다 -9억7천6백만원(-5.6%) 감액한 187억4백만원으로 편성하였습니다.		
▷ 2018년 8월에 수립한 치과병원 재정안정성 계획에 따른 재료비, 관리비 등 예산 절감 부분을 반영하기 위한 편성		

2) 2호 안건: 조선대학교 치과병원 2019년도 자금예산서(안) 자문

가. 제안설명: 손미경 조선대학교치과병원장

◎ 자금예산(안) 규모

2019년도 자금예산(안) 규모는 2018년도 187억4백만원 보다 2억9천만원(1.6%) 증액한 189억9천4백만원으로 편성하였습니다.

◎ 자금예산(안) 편성 내역

■ 자금수입

1. 의료수입

2019년도 의료수입은 2018년도 176억6천3백만원 보다 9억2천6백만원(5.2%) 증액한 185억9천만원으로 편성하였습니다.

2. 의료외수입

의료외수입은 이자수입, 임대료수입, 기부금수입, 임상연구용역수입 및 기타의료외수입 등 3억8천만원으로 편성하였습니다.

3. 자금수입총계

2019년도 수입합계 금액은 2018년도 181억2천1백만원 보다 8억7천6백만원(4.8%) 증액한 189억9천8백만원이며, 자금수입총계 금액은 미사용 전기이월자금(-3백만원)을 계상한 189억9천4백만원으로 편성하였습니다.

■ 자금지출

1. 의료비용

2019년도 의료비용은 2018년도 178억3천8백만원 보다 7억1천9백만원(4.0%)증액한 185억5천8백만원으로 편성하였습니다.

1) 인건비는 대학교 임상교원 인건비 전출금을 포함한 교직원급여 및 퇴직급여 등으로 2018년도 117억4천만원 보다 6억6천5백만원(5.7%) 증액한 124억6백만원으로 편성하였습니다.

2) 재료비는 2018년도 19억3천5백만원 보다 7천1백만원(3.7%) 증액한 20억7백만원으로 편성하였습니다.

3) 관리비는 2018년도 41억6천2백만원 보다 -1천7백만원(-0.4%) 감액한 41억4천5백만원으로 편성하였습니다.

2. 의료외비용

의료외비용은 연구용역비, 국고보조사업비, 고유목적사업비 등으로 2억4천8백만원으로 편성하였습니다.

3. 유형자산지출

유형자산지출은 건축 공사비, 의료장비 및 공기구 비품 등 재투자로 6억9천6백만원으로 편성하였습니다.

4. 자금지출총계

2019년도 지출합계 금액은 2018년도 187억8백만원 보다 9억2천2백만원(4.9%) 증액한 196억3천만

원이며, 자금지출총계는 미사용 차기이월자금(-6억3천5백만원)을 계상한 189억9천4백만원으로 편성하였습니다.

나. 자문내용

- 임상교원인건비 전입금과 관련하여 질의하고 이에 대해 치과병원장은 치과병원의 경영상황이 임상교원인건비 전출금(치과병원 부담금)을 증액하는 데 실질적으로 어려움이 있다고 답변함.
- 학교가 어려운 상황을 극복하기 위해 대학과 치과병원이 함께 노력하여 줄 것을 자문함.
- 임상학술연구보조비를 병원에서 100% 지급하라는 법인의 예산편성 지침 공문을 지키지 않았음을 지적함.
- 임상학술연구보조비와 관련하여 대학이 임상학술연구보조비를 지급하지 않는 방안을 제시함.
- 유사규모의 타 대학 치과병원과 예산을 비교하면 운영비적 성격의 지출에 대해서 삭감 여력이 있으므로 치과대학 증축 부담금 잔액을 경영상의 어려움으로 미루지 말고 지속적으로 부담해줄 것을 자문함.
- 치과병원 운영이 원만히 될 수 있도록 치과병원 운영을 독립경영 수준의 권한을 부여하여야 한다는 의견을 자문함.

다. 심의결과: 원안대로 가결함

3) 3호 안건: 조선대학교 병원 2018년도 제1회 추가경정 자금예산서(안) 자문

가. 제안설명: 김진호 조선대학교 병원부원장

■ 추가경정예산 편성 사유

□ 수입: 77억 5천 9백만원 증액

·의료수입 101억 9천 2백만원 증액

1. 외과계 중환자실(19Bed) 신설 운영으로 입원환자수 증가(828Bed→849Bed) 간호등급 상향(3등급 → 2등급) 기준병실 범위 확대(2-3인실 까지 기준병실 인정)로 인한 병실료 인상으로 입원환자단가 상승. 전임의, 입원전담전문의 등 전문의 인력 확보를 통한 병상가동률 개선 및 입원진료 활성화 등으로 입원수입 70억 3천 8백만원 증액

2. 전임의, 입원전담전문의 등 전문의 인력 확보, 외래진료유닛 확대 및 외래진료 활성화로 외래수입 32억 5천 4백만원 증액

3. 종합건강증진센터 등 기타의료수입 예산대비 실적 차액 1억원 감액

·의료 외수입 24억 3천 7백만원 감액

1. 임대업체 변경 및 신규 계약으로 임대료수입 9천 9백만원 증액

2. 국고보조사업 사업집행차액 조정, 권역 감염병 전문병원 사업 시행 차기년도 이월로 기부금수입 28억 4천 7백만원 감액

3. 임상시험심사위원회(IRB) 사업집행차액 조정으로 연구용역수입 1억 1천만원 증액

4. 실습지도수입 및 기타 의료외수입 사업집행차액 조정으로 잡수입 2억원 증액

·고정부채수입 4백만원 증액

1. 임대업체 변경 및 신규계약으로 임대보증금 4백만원 증액

□ 지출: 84억 6천만원 증액

·의료비용 127억 6천 1백만원 증액

1. 인건비 87억 2천 2백만원 증액

1) 임상교원 인건비 전출금 12억 6천 2백만원 증액(60% 반영)

2) 2018년도 임단협 합의사항 반영액 20억 5천 6백만원 증액

3) 고용노동부 근로감독 자율개선 노사 합의액 22억 7천 6백만원 증액

4) 인력 증원(외과계 중환자실 신설로 간호인력 32명, 입원전담전문의 4명 증원 등) 반영으로 21억 1천 8백만원 증액

5) 2018년 무기계약직 퇴직급여, 연금부담금 및 연금부담금 퇴직수당 증액으로 퇴직급여 10억 1천 만 원 증액

2. 재료비 50억 1천 7백만원 증액

1) 약품비 17억 6천 9백만원 증액, 진료 재료비 34억 7천 1백만원 증액, 급식 재료비 2억 2천 3백만원 감액

3. 관리비 9억 7천 8백만원 감액

1) 2018년 미시행 사업 및 사업집행 차액 조정으로 관리비 9억 7천 8백만원 감액

·의료외비용 4억 5백만원 증액

1. 장례식장 근무인력 법정부담금 반영 및 사업집행차액 조정으로 의료부대비용 8천만원 증액

2. 은행차입금 이자율 변동으로 인한 이자비용 2천만원 증액

3. 국고보조사업 사업집행차액 조정으로 국고보조사업비 2천 7백만원 감액

4. 사업집행차액 조정으로 잡손실 3억 3천 1백만원 증액

·유형자산 매입지출 45억 5천 5백만원 감액

1. 구축물 1억 2천 5백만원, 차량운반구 1억 9백만원 및 공기구비품 6천 1백만원 감액

2. 권역감염병 전문병원 증축공사 28억 1천 5백만원, 본관-의성관 연결통로 설치공사 1억 9천 4백만원, 통합의료정보시스템 도입비용 10억원 등 사업 시행 차기년도 이월 및 시설공사 등의 미시행 사업성 예산 및 사업집행차액 조정으로 건설중인 자산 42억 6천만원 감액

·고정부채상환 1억 5천 1백만원 감액

1. 의료장비 장기할부구입 사업집행차액 조정으로 장기성 매입채무 1억 5천만원 감액

2. 사업집행차액 조정으로 임대보증금 1백만원 감액

■ 2018년도 제1회 추가경정 자금예산서(안) 개요

2018년도 제1회 추경예산 자금수입은 본예산 2,206억 4천 6백만원 보다 77억 5천 9백만원 증가한 2,284억 5백만원이고, 자금지출은 본예산 2,205억 8천 3백만원보다 84억 6천만원 증가한 2,290억 4천 3백만원으로 차기 이월자금은 72억 7백만원으로 계상되어 자금 수입·지출 총계는 각각 2,362억 5천만원으로 편성함.

나. 자문내용

- 조선대학교 병원의 장점을 적극적으로 홍보하여 줄 것과 총동창회 회원에게 시행하는 병원비

감면혜택이 유지·확대될 수 있기를 요청함.

- 법인에서 산하기관예산편성안 공문을 병원으로 발송한 것으로 파악되는데 이에 대해 병원은 지침에 입각하여 임상교원인건비 전출금을 편성할 것을 자문함.
- 상기의 '산하기관예산편성안'의 지침을 위반하여 예산을 편성할 경우 그에 대한 사유 및 예산 편성 경위등을 서면으로 대학평의위원회에 제출하여 줄 것을 요청함.
- 광주은행임대료가 상식적으로 낮은 금액으로 계약되었는데 이에 대해 광주은행과 임대계약 시 병원담당부서에서 적법한 행정행위를 하였는가 질의하고 필요할 경우 학교와 법인에 감사를 요청하기로 함.
- 장례식장횡령건과 관련된 직원에 대한 징계여부를 질의하고 적절한 징계 및 인사조치, 구상권행사등이 이루어질 수 있도록 자문함.

다. 심의결과: 원안대로 가결함

4) 4호 안건: 조선대학교 병원 2019년도 자금예산서(안) 자문

가. 제안설명: 김진호 조선대학교병원부원장

○ 2019년도 자금예산서(안) 개요

2019년도 예산 자금수입은 2,448억 2천 4백만원이고, 자금지출은 2,448억 7천 9백만원이며, 차기 이월 자금은 71억 5천 2백만원으로 계상하여, 자금 수입·지출 총계는 각각 2,520억 3천 1백만원으로 편성함.

■ 자금수입

1. 의료수입은 2,301억 8천 6백만원으로 편성
 - 1) 입원수입은 1,670억 2천 8백만원으로 편성
 - 연입원환자수는 259,860명으로 일평균 710명 계획
 - 입원환자 1인 1일 평균진료비는 655,000원으로 추정
 - 2) 외래수입은 589억 6백만원으로 편성
 - 연외래환자수는 522,106명으로 일평균 2,105명 계획
 - 외래환자 1인 1일 평균진료비는 117,000원으로 추정
 - 3) 기타의료수입은 종합검진수입, 급식수입, 제증명료수입 등으로 42억 5천 2백만원으로 편성
2. 의료외수입은 135억 9천 2백만원으로 편성. 장례식장수입 27억 5천 2백만원, 은행예금 이자수입 2억원, 임대료수입 21억 8천 3백만원, 유형자산처분이익 2백만원, 기부금수입 67억 1천 8백만원, 연구용역수입 9억 9천 6백만원, 잡수입 7억 4천 1백만원으로 편성함
3. 고정자산수입은 4억 1천 9백만원이며, 공탁금 회수액 1천 2백만원, 호남권역 재활병원 대여금 회수액 4억원, 의료장비 및 비품 등의 매각수입으로 7백만원 편성
4. 고정부채수입은 임대보증금 6억 2천 7백만원으로 편성

■ 자금지출

1. 의료비용은 2,212억 6천 5백만원으로 편성
인건비는 1,136억 4천 2백만원으로 편성, 재료비는 754억 7백만원으로 편성, 관리비는 322억 1천 5백

만원으로 편성

2. 의료외비용은 76억 1천 2백만원으로 편성

3. 투자자산 지출은 1천 2백만원으로 편성

4. 유형자산 매입지출은 114억 7천 8백만원으로 건축물 6천만원, 의료장비 35억원, 공기구비품 8억 1천 8백만원, 건설중인자산 71억원으로 편성

5. 고정부채지출은 35억 1천 1백만원으로 은행장기차입금상환 22억 3천 4백만원, 장기성매입채무상환 6억 5천만원, 임대보증금환불 6억 2천 7백만원으로 편성

나. 자문내용

- 법인의 '산하기관예산편성안'의 지침에 입각해서 임상교수연구보조비를 병원에서 100% 부담하기를 요청함.

- 임상교원인건비 전입금이 2018년 이전에는 53% 수준인데 영호남 4개대학을 비교할 때 원광대는 81%, 영남대, 동아대는 100%를 전출하고 있다. 대학이 예산절감을 위해 인건비를 비롯한 모든 부분에서 예산을 삭감하고 있는 현실에서 병원은 대학평의원회의 수차례에 걸친 임상교원인건비 확충요구를 무시하고 있다는 점에 강한 유감을 표명하고, 앞서 언급한 병원장례식장 황령건과 관련된 병원 담당부서장 및 관련팀장에게 엄중한 책임을 물어야 함을 제기함.

- 유사규모의 타 대학 병원과 예산을 비교하면 운영비적 성격의 예산이 과다하게 편성되어 있으므로 지출 항목에 대한 시스템을 개선하여 임상교원인건비 전입금 100% 부담과 별도로 타 대학 수준(30억)의 전출금을 요구함.

- 의과대학 당시 임상교원이 90명에서 전문대학원 교원확보율을 적용하여 학부의 2배의 교원이 필요함에 따라 의학전문대학원 임상교원이 132명까지 증원되었으나 현재는 의학전문대학원 모집을 중단하고 의과대학으로 모집단위를 변경하였으므로 임상교원을 90명으로 축소하여야 하고 이에 따른 병원 인력수급을 통해 인건비 절감으로 임상교원인건비 전입금과 관련하여 전출금 100% 달성 계획을 마련하여 책임있는 자세를 보여주기를 자문함.

- 병원이 예산을 편성하는 과정에 사업타당성평가 및 계수조정위원회등의 절차를 거치는 시스템을 마련하여야 하고 2007년 이후 시행하지 않은 병원 경영진단을 통해 병원 경영성과를 높여 대학 재정에 도움이 되는 방안을 마련해야한다. 이 두가지 사항을 병원과 대학에 강력하게 요청하기로 함.

- 연구 장비 구입 시 철저한 타당성 조사가 사전에 이뤄질 수 있도록 요청함. 병원에서 사용되는 장비는 대부분 고가이기 때문에 한 번 결정이 잘못될 경우 큰 경제적 손실을 가져오게 되므로 필요성, 중요성, 사용 빈도와 조작 가능한 전문가등 여러 가지 경우를 감안하여 기자재 구입을 결정할 것을 요청함. 또한 조선대 병원의 경우 병원 내 실내 공사가 거의 매일 이뤄지고 있는 실정임. 이것은 병원의 환경이나 이미지에서 직결되는 문제이기 때문에 반드시 필요한 인테리어 공사인지 꼼꼼히 살피고 고민하여 판단하길 요청함.

다. 심의결과: 원안대로 가결함

5) 5호 안건: 2019학년도 교비회계 자금예산서(안) 자문

가. 제안설명: 이철갑 조선대학교 기획조정실장

■ 2019학년도 교비회계 자금예산(안) 개요

□ 예산편성 기본방향

○ 역량강화 대학 선정으로 인한 정원감축 및 구조조정이 불가피한 상황에서 중장기 재정운영 계획에 따라 예산 편성

○ 2019년 대학혁신지원사업의 평가지표에 부합한 예산을 위주로 편성

○ 다양한 구성원이 참여한 위원회(사업타당심사위원회, 계수조정위원회, 등록금심의위원회)의 심사를 통해 예산을 편성함으로써 예산편성의 민주성과 예산의 효율성 확보

□ 예산규모 및 수입·지출 개요

2019학년도 교비회계 자금예산(안)은 약 2,464.5억으로 2018학년도 제2회 추경예산 약 2,641.5억 보다 176억(6.7% ↓) 감소한 규모로 편성

○ 수입

등록금수입 26.7억 감소, 수강료 수입 0.1억 감소, 부속병원전입금수입 20.5억 증가(임상교원 인건비 70% 해당액 119.2억 계상), 국고 보조금 수입 37.3억 감소, 기부금 수입 21.1억 감소, 입시수입 0.23억 감소, 증명·사용료수입 0.2억 증가, 기타교육부대수입 1.6억 감소, 예금이자 수입 2.5억 감소, 기타 교육외수입 0.6억 감소, 유형자산 매각수입 0.5억 감소, 적립금 인출수입 59.3억 감소한 규모로 편성

○ 지출

인건비 약 6.6억 증가(임금 동결 및 상여금 110% 반영), 시설관리비 2.0억 증가, 일반관리비 1.5억 감소, 운영비 8.1억 감소, 연구비 7.6억 감소, 학생경비 39.9억 감소, 입시관리비 0.2억 감소, 기타 교육외비용 1.3억 감소, 예비비 18억 증가, 임의 기금적립금 108.3억 감소, 유형고정자산 매입지출 36.3억 감소, 건설가계정 1.67억 감소, 고정부채 상환 1.5억 증가된 규모로 편성

나. 자문내용

- 학교가 어려울수록 예산이 적정하게 집행될 수 있도록 대학본부가 노력하여 줄 것과 학교의 이미지 제고를 위한 홍보 강화를 요청하고 이에 대한 예산을 증액하여 줄 것을 자문함.
- 학술연구비 학술활동 지원금(예산서 27쪽)을 산단에서 부담하는 방안을 검토하여 주기를 자문함.
- 현재의 적자예산 극복을 위해 향후 2~3년 후의 예산수립 계획이 있는가 등을 질의하고 대학 본부에서 장기적인 예산수급계획을 마련할 것을 자문함.
- 수입부분의 등록금수입과 지출부분의 인건비 지출에 대한 적정성을 검토하여 심도있는 대응 방안을 마련할 것을 자문함.
- 향후 재정적자를 타개하기 위해 교직원 인건비를 협의·조정할 경우, 교수뿐만아니라 직원의 인건비에 관한 정보를 완전 공개, 공유해야한다는 원칙을 마련하기를 자문함.

- 지출 절감을 위해 상여금 및 복지비등 인건비만 고려하지 말고 모든 지출에 대한 적정성 등을 면밀히 검토하여 예산 절감방안을 마련하여 줄 것을 자문함.
- 직원노동조합과 교수평의회가 참여하여 교원과 직원 인건비성 예산을 투명하게 공개하고 직원 인건비 및 교원 인건비 총액제 시행을 위한 TF팀 구성하기로 함.
- 유사규모의 타 대학과 비교하여 운영비적 성격의 예산이 과다하게 편성된 측면을 제시하고 기획조정실 차원에서 적극적인 예산절감 정책을 수립하여 줄 것을 자문함.
- 기획조정실에서 법인 법정부담금확충 개선방안을 마련하여 재정에 기여하기를 자문함.
- 연구비를 감액하는 것은 학교의 경쟁력을 저하시킬 우려가 있고, 교육의 질 제고 차원에서 장기적인 관점에서 접근하여 주기를 자문함.
- 교비대응자금을 일목요연하게 파악할 수 있도록 예산부속명세서를 작성하여 주시기를 요청함.
- ESS설비·운영 전반에 걸쳐 기획조정실 평가팀에서 감사하여 줄 것을 요청하고 대평에서도 대학과 법인에 감사요청 공문을 발송하기로 함.
- 학교 본부에서 학교 재정과 관련한 장기적인 수급계획과 학교 발전을 위한 장기적인 방안을 마련하여 줄 것을 자문함.
- 외국인 한국어연수과정 수입이 16억인데, 강의료 7억 2천, 운영비 8억 8천으로 간접비 계상 없이 100%로 예산을 편성하고 있으므로 재정의 어려움을 감안하여 대체예산에 대한 전반적인 재검토를 요청함.
- 공학교육혁신센터에 진행연구비로 1억 8천만원, 인건비(정규직 3명, 비정규직 20명 이상) 7억원 등이 책정되어 총 9억원을 지출하고 있어 예산절감차원에서 조속하게 폐지를 해야 한다는 의견이 제시됨.
- 특수대학원 운영비, 입시경비 등이 제각각 운영되어 기획예산팀에서 자금 운영에 대한 기준 마련이 필요함.
- 보직교원 교통비 보조수당 6천만원 삭감이 필요함.
- 대학은 예산편성 시 사업타당성평가 및 계수조정위원회를 거치고 있는데 병원은 예산 편성 시 시스템이 제대로 작동하고 있는지의 여부를 파악하여 대학본부에서 대응하여 주기를 자문함.

다. 심의결과 원안대로 가결함

6. 기타 사항

- 향후 대학평의위원회에 상정된 예·결산 안건은 치과병원 및 병원 안건과 대학 안을 분리하여 심의하기로 하고 회의 일정 또한 별도로 수립하여 보다 심도있는 논의를하기로 함.
- 대학평의위원회 운영규정 제10조(회의록작성 및 통보) ②항에 의거하여 금회 대학평의위원회 회의록 서명은 참석평의원 전원의 동의와 찬성으로 의장을 포함하여 강희숙평의원, 강성승평의원, 정덕심평의원이 서명하기로 함.

2019 년 1 월 31 일

위 사실을 확인하고 서명함

의장 최철

최철

평의원 강희숙

강희숙

평의원 강성승

강성승

평의원 정덕심

정덕심