2023회계연도 3차 추경 자금예산서

학교법인 대진교육재단

2023회계연도 3차 추경 자금예산서

< 목　　차 >

1. 예산 총칙

2. 예산 총괄표

3. 수　입 · 1

4. 지　출 · 4

5. 부속명세서 · 11

豫 算 總 則

제1조(자금예산의 규모)

① 2023회계연도 대진교육재단 일반업무회계 자금예산 총액을 수입·지출 각각 다음과 같이 정한다.

◇ 수입항목 17,032,055,998 원

◇ 지출항목 17,032,055,998 원

② 자금예산의 상세한 내용은 수입·지출 명세서와 같다.

③ 예산의 단위는 원으로 한다.

제2조 (예산편성의 기본방침) 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

1. 수입예산은 목표 관리 경영을 통한 수익 및 수익사업 확대를 통한 수익 창출을 기본방침으로 한다.
2. 지출예산은 업무개선을 통해 관리운영비를 절감하고, 법인의 고유목적사업을 위하여 중원대학교의 법정부담금 및 교육환경개선에 중점적으로 편성한다.

제3조 (주요사업계획) 법인이 설치 경영하는 학교 활성화에 기여하고자 한다.

제4조 (장기차입금의 한도) 2023회계연도 중 장기차입금의 한도액은 - 원으로 한다.

제5조 (일시차입금의 한도) 2023회계연도 중 일시 차입금 한도액은 0원으로 한다.

2023회계연도 3차 추경 자금예산서

기관명 : 학교법인 대진교육재단

수 입					지 출				
관 별		2023회계연도3차 추경예산(A)	2023회계연도2차 추경예산(B)	증감(A-B)	관 별		2023회계연도3차 추경예산(A)	2023회계연도2차 추경예산(B)	증감(A-B)
		금 액	금 액				금 액	금 액	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	8,635,000,000	8,725,000,000	(90,000,000)	운영지출	보 수(4100)	368,353,000	368,560,000	(207,000)
	교육부대수입(5300)	-	-	-		관리운영비(4200)	879,368,000	1,579,032,000	(699,664,000)
	교 육 외 수 입(5400)	839,240,000	823,640,000	15,600,000		연구학생경비(4300)	-	-	-
						교 육 외 비 용(4400)	20,000,000	80,000,000	(60,000,000)
						전 출 금(4500)	5,787,928,000	5,987,928,000	(200,000,000)
						예 비 비(4600)	150,000,000	150,000,000	-
	계	9,474,240,000	9,548,640,000	(74,400,000)		계	7,205,649,000	8,165,520,000	(959,871,000)
자본및부채수입	투자와기타자산수입(1200	300,000,000	5,000,000,000	(4,700,000,000)	자본및부채지출	투자와기타자산지출(1200	1,415,000,000	1,025,000,000	390,000,000
	고정자산매각수입(1300)	23,800,000	600,000,000	(576,200,000)		고정자산매입지출(1300)	232,000,000	21,952,000,000	(21,720,000,000)
	유 동 부 채 입 금(2100)	-	-	-		유동부채 상 환(2100)	-	100,000,000	(100,000,000)
	고 정 부 채 입 금(2200)	2,000,000	11,240,000,000	(11,238,000,000)		고정부채 상 환(2200)	-	-	-
	기 본 금(3100)	150,000,000	2,050,000,000	(1,900,000,000)					-
	계	475,800,000	18,890,000,000	(18,414,200,000)		계	1,647,000,000	23,077,000,000	(21,430,000,000)
미사용전기이월자금		7,082,015,998	7,082,015,998	-	미사용차기이월자금		8,179,406,998	4,278,135,998	3,901,271,000
자 금 수 입 총 계		**17,032,055,998**	**35,520,655,998**	(18,488,600,000)	**자 금 지 출 총 계**		**17,032,055,998**	**35,520,655,998**	(18,488,600,000)

수 입 의 부

2023회계연도 자 금 예 산 서

(2023.3.1부터 2024.2.29까지)

(1) 수 입 [법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
5200 전입및기부수입			8,635,000,000	8,725,000,000	(90,000,000)	
	5210 전입금수입		-	300,000,000	(300,000,000)	
		5217 수익사업전입금	-	300,000,000	(300,000,000)	· 수익사업전입금 - 원
	5220 기부금수입		8,635,000,000	8,425,000,000	210,000,000	
		5222 지정기부금	8,635,000,000	8,425,000,000	210,000,000	· 발전기부금 20,000,000 원 · 법인 운영비 지원 1,500,000,000 원 · 중원대 전출금 지원 5,700,000,000 원 · 수익사업 지원금 1,415,000,000 원 소계 8,635,000,000 원
		5223 연구기부금	-	-	-	
	5230 국고보조금수입		-	-	-	
		5239 기타보조금	-	-	-	
5400 교육외수입			839,240,000	823,640,000	15,600,000	
	5410 예금이자수입		746,200,000	702,500,000	43,700,000	
		5411 예금이자	746,200,000	702,500,000	43,700,000	· 정기예금이자 745,000,000 원 · 보통예금이자 1,200,000 원 소계 746,200,000 원
	5420 기타교육외수입		10,000,000	30,000,000	(20,000,000)	
		5421 잡수입	10,000,000	30,000,000	(20,000,000)	· 잡수입 10,000,000 원

(1) 수　입 [법인]　　(단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산출근거(원)
관	항	목				
	5430 수익재산수입		83,040,000	91,140,000	(8,100,000)	
		5431 임대료수입	73,040,000	81,140,000	(8,100,000)	· 칠성면 빌라 임대료 1,200,000 원 · 대덕리 공관 임대료 7,440,000 원 · 입석리 펜션, 소매점 임대료 38,000,000 원 · 청화산 휴게소 임대료 26,400,000 원 · 상주시 가공공장 - 원 소계 73,040,000 원
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	-	수익사업 배당금 10,000,000 원
		5439 기타수익재산 수입	-	-	-	원 원 소계 -
1200 투자와기타자산수입			300,000,000	5,000,000,000	(4,700,000,000)	
	1220 투자자산수입		300,000,000	-	300,000,000	
		1222 출자금 회수	300,000,000	-	300,000,000	· 수익사업체 출자금 회수 300,000,000 원
	1240 기타자산수입		-	5,000,000,000	(5,000,000,000)	
		1244 수익용예금인출	-	5,000,000,000	(5,000,000,000)	· 수익용 예금 인출 - 원
1300 고정자산매각수입			23,800,000	600,000,000	(576,200,000)	
	1310 유형고정자산매각수입		23,800,000	600,000,000	(576,200,000)	
		1311 토지매각대	23,800,000	300,000,000	(276,200,000)	· 수익용 기본재산 토지 매각 23,800,000 원
		1312 건물매각대	-	300,000,000	(300,000,000)	· 수익용 기본재산 건물 매각 - 원
		1316 차량운반구매각대	-	-	-	

(1) 수　입 [법인]　　(단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산출근거(원)
관	항	목				
2100 유동부채입금			-	-	-	
	2110 단기차입금		-	-	-	
		2111 단기차입금차입	-	-	-	
2200 고정부채입금			2,000,000	11,240,000,000	(11,238,000,000)	
	2210 장기차입금		-	11,200,000,000	(11,200,000,000)	
		2211 장기차입금차입	-	11,200,000,000	(11,200,000,000)	· 건물 매입 대출금 - 원
	2220 기타고정부채		2,000,000	40,000,000	(38,000,000)	
		2221 임대보증금수입	2,000,000	40,000,000	(38,000,000)	· 상주시 가공 공장 및 펜션 2개 2,000,000 원
3100 기본금			150,000,000	2,050,000,000	(1,900,000,000)	
	3110 출연기본금		150,000,000	2,050,000,000	(1,900,000,000)	
		3111 설립자기본금	150,000,000	2,050,000,000	(1,900,000,000)	· 학교, 수익사업체 공사 및 용역 비용 150,000,000 원
합계			9,950,040,000	28,438,640,000	(18,488,600,000)	
미사용전기이월자금			7,082,015,998	7,082,015,998	-	
자금수입총계			17,032,055,998	35,520,655,998	(18,488,600,000)	

지 출 의 부

2023회계연도 자 금 예 산 서

(2023.3.1부터 2024.2.29까지)

(2) 지 출[법인]

(단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
4100 보수			368,353,000	368,560,000	(207,000)	
	4120 직원보수		368,353,000	368,560,000	(207,000)	
		4121 직원급여	123,400,000	123,400,000	-	· 사무국장 외
		4122 직원상여금	100,910,000	100,910,000	-	· 사무국장 외
		4123 직원각종수당	100,943,000	100,950,000	(7,000)	· 사무국장 외
		4124 직원법정부담금	43,100,000	43,300,000	(200,000)	· 사무국장 외
		건강보험	13,600,000	13,800,000	(200,000)	
		사학연금	29,500,000	29,500,000	-	
		국민연금	-	-	-	
		산재·고용	-	-	-	
		퇴직수당	-	-	-	
		4125 임시직인건비	-	-	-	
4200 관리운영비			879,368,000	1,579,032,000	(699,664,000)	
	4210 시설관리비		79,768,000	165,489,000	(85,721,000)	
		4211 건축물관리비	46,448,000	129,189,000	(82,741,000)	· 건축물 유지.관리 점검비(상주시) 20,000,000 원 · 입석리 건물 승강기 유지관리비(242,000*12) 2,904,000 원 · 입석리 오수처리시설 유지관리비(220,000*12) 2,640,000 원 · 입석리 오수처리시설 유지관리비(330,000*12) 3,960,000 원 · 입석리 전기안전대행료(1,012,000*12) 12,144,000 원 · 입석리 소방시설 안전 관리비(400,000*12) 4,800,000 원 소계 46,448,000 원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
		4212 장비관리비	-	-	-			
		4213 조경관리비	-	-	-			
		4215 시설용역비	-	-	-			
		4216 보험료	8,120,000	11,100,000	(2,980,000)	· 승강기 책임보험(상주시)	28,000	원
						· 보증보험료	5,000,000	원
						· 화재보험(상주시)	3,092,000	원
						소계	8,120,000	원
		4217 리스임차료	23,200,000	23,200,000	-	· 업무용차량임차료 (620,000*12)	7,440,000	원
						· 사무실 복사기 임대료 (230,000*12)	2,760,000	원
						· 공유재산 임대/대부료, 도로/하천점용료	13,000,000	원
						소계	23,200,000	원
		4219 기타시설관리비	2,000,000	2,000,000	-	· 기타 등	2,000,000	원
	4220 일반관리비		396,600,000	581,643,000	(185,043,000)			
		4221 여비교통비	6,000,000	8,000,000	(2,000,000)	· 국내외출장비	6,000,000	원
						· 각 위원회 위원 숙박비	-	원
						소계	6,000,000	원
		4222 차량유지비	7,800,000	7,800,000	-	· 주유비, 세차비, 통행료, 등(400,000*12)	4,800,000	원
						· 차량수리비, 정기검사료, 등	3,000,000	원
						소계	7,800,000	원
		4223 소모품비	7,000,000	11,273,000	(4,273,000)	· A4 등 복사지 및 바인더	4,000,000	원
						· 사무용품.업무용 도서	2,200,000	원
						· 신문 구독료	800,000	원
						소계	7,000,000	원
		4224 인쇄출판비	1,500,000	4,300,000	(2,800,000)	· 예결산제본 출판(예결산 각10 부)	-	원
						· 인쇄 및 제본 등	-	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
						· 교육책자 제작	-	원
						· 기타인쇄물 제작	1,500,000	원
						소계	1,500,000	원
		4225 난방비	-	-	-			
		4226 전기수도료	42,000,000	42,000,000	-			
						· 입석리 전기요금(3,500,000*12)	42,000,000	원
						소계	42,000,000	원
		4227 통신비	12,400,000	15,120,000	(2,720,000)	· 사무실 통신요금 (70,000*12)	900,000	원
						· 관리동 통신요금(9000,000*12)	11,000,000	원
						· 우편요금(40,000*12월)	500,000	원
						소계	12,400,000	원
		4228 각종세금,공과금	316,900,000	490,000,000	(173,100,000)	· 종합부동산세	71,400,000	원
						· 재산세	119,500,000	원
						· 소송 관련 부담금	-	원
						등록면허세	1,000,000	원
						· 기타(취득세, 장애인 고용 부담금 등)	120,000,000	원
						· 토지 매각 양도소득세(성주군, 봉화군) 등	5,000,000	원
						소계	316,900,000	원
		4229 지급수수료	3,000,000	3,150,000	(150,000)	· 법인인감 및 등기부등본수수료	1,000,000	원
						· 등본 발급(자산관련) 외	1,000,000	원
						· 은행조회서(감사) 발급수수료	500,000	원
						· 기타수수료	500,000	원
						소계	3,000,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
	4230 운영비		403,000,000	831,900,000	(428,900,000)			
		4231 복리후생비	15,000,000	50,000,000	(35,000,000)	· 부서별 복리후생비. 법인 및 산하기관 포상 등	15,000,000	원
		4232 교육훈련비	2,000,000	12,400,000	(10,400,000)	· 연수 및 교육비(재정,감사,행정 등)	2,000,000	원
						· 법인 및 산하기관 상·하반기 교육진행비	-	원
						소계	2,000,000	원
		4233 일반용역비	260,000,000	607,000,000	(347,000,000)	· 세무조정.결산감사	48,000,000	원
						· 신규 수익사업 진행 용역비	25,000,000	원
						· 소송, 자문 등 용역비(변호사, 컨설팅)	155,000,000	원
						· 감정평가용역. 국토정보공사 측량 수수료 등	32,000,000	원
						· 중원대 건축도면 정리 용역	-	원
						· 수익용 기본재산 노후 건물 철거 공사비	-	원
						소계	260,000,000	원
		4234 기관장 업무추진비	6,000,000	10,000,000	(4,000,000)	· 기관 및 부서별 업무추진비	4,000,000	원
						· 산하기관 및 관계부처 경조사비(화환,경비)	2,000,000	원
						소계	6,000,000	원
		4236 기타 업무 추진비	5,000,000	8,000,000	(3,000,000)	· 기관 및 부서별 업무추진비	2,000,000	원
						· 산하기관 및 관계부처 경조사비(화환,경비)	3,000,000	원
						소계	5,000,000	원
		4237 홍보비	15,000,000	33,000,000	(18,000,000)	· 홍보비	15,000,000	원
		4238 회의비	20,000,000	22,000,000	(2,000,000)	· 회의비(이사회 및 징계위원회회의비 등)	20,000,000	원
		4239 행사비	10,000,000	15,500,000	(5,500,000)	· 입학식 및 졸업식 등 각종 행사비 간담회등	10,000,000	원
		4241 기타운영비	70,000,000	74,000,000	(4,000,000)	· 방문객 접대 다과비	9,000,000	원
						· 부서별 운영비(산하기관및 관계부처 업무협의	40,000,000	원
						· 식수 구입(방문객 및 직원 음용)	1,000,000	원
						· 기타(감사, 교육, 재학생포상금등)	20,000,000	원
						소계	70,000,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
4300 연구학생경비			-	-	-	
	4320 학생경비		-	-	-	
		4321 교외장학금	-	-	-	
4400 교육외비용			20,000,000	80,000,000	(60,000,000)	
	4410 지급이자		-	50,000,000	(50,000,000)	
		4411 지급이자	-	50,000,000	(50,000,000)	· 수익용 건물 기채 허가 후 지급이자 상환액 - 원
	4420 기타교육외비용		20,000,000	30,000,000	(10,000,000)	
		4421 잡손실	20,000,000	30,000,000	(10,000,000)	· 기타 20,000,000 원
4500 전출금			5,787,928,000	5,987,928,000	(200,000,000)	
	4510 전출금		5,787,928,000	5,987,928,000	(200,000,000)	
		4511 경상비전출금	4,118,205,000	4,109,079,000	9,126,000	· 대학경상비전출 4,118,205,000 원
		4512 법정부담전출금	1,669,723,000	1,878,849,000	(209,126,000)	· 대학법정부담금 1,669,723,000 원
		교원	947,925,000	1,085,291,000	(137,366,000)	
		건강보험	287,590,000	390,792,000	(103,202,000)	
		고용산재보험	43,829,000	45,597,000	(1,768,000)	
		국민연금	61,364,000	66,400,000	(5,036,000)	
		사학연금	514,612,000	532,502,000	(17,890,000)	
		퇴직수당	40,530,000	50,000,000	(9,470,000)	
		직원	721,798,000	793,558,000	(71,760,000)	
		건강보험	230,855,000	245,807,000	(14,952,000)	
		고용산재보험	47,416,000	59,741,000	(12,325,000)	
		국민연금	68,468,000	94,112,000	(25,644,000)	
		사학연금	357,043,000	375,882,000	(18,839,000)	
		퇴직수당	18,016,000	18,016,000	-	

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
		4513 자산 전출금	-	-	-	
	4540 산학협력단 및학교기업전출금		-	-	-	
		4541 산학협력단 전출금	-	-	-	
4600 예비비			150,000,000	150,000,000	-	
	4610 예비비		150,000,000	150,000,000	-	
		4611 예비비	150,000,000	150,000,000	-	· 예비비 150,000,000 원
1200 투자와기타 자산지출			1,415,000,000	1,025,000,000	390,000,000	
	1220 투자자산지출		1,415,000,000	1,025,000,000	390,000,000	
		1221 투자유가증권 매입대	-	-	-	
		1222 출자금지출	1,415,000,000	1,025,000,000	390,000,000	· 박물관 운영 지원비 185,000,000 원 · 병원 운영 지원비 1,230,000,000 원 · 기타 수익사업체 지원비 - 원
	1240 기타자산지출		-	-	-	소계 1,415,000,000 원
		1242 임차보증금지출	-	-	-	
		1244 수익용예금예치	-	-	-	
	1260 임의기금적립		-	-	-	
		1266 임의기타기금 적립	-	-	-	
1300 고정자산매입지출			232,000,000	21,952,000,000	(21,720,000,000)	
	1310 유형고정자산 매입지출		232,000,000	21,952,000,000	(21,720,000,000)	
		1311 토지매입비	-	5,060,000,000	(5,060,000,000)	· 수익용 건물매입에 따른 토지매입 - 원 · 상주시 가공 공장 토지 매입비(미등기) - 원
		1312 건물매입비	100,000,000	15,090,000,000	(14,990,000,000)	· 수익용 건물 매입 100,000,000 원 · 상주시 가공 공장 건물 매입(미등기) - 원 소계 100,000,000 원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 3차 추경예산(A)	2023회계연도 2차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)	
관	항	목					
		1313 구축물매입비	-	-	-		
		1314 기계기구매입비	10,000,000	15,000,000	(5,000,000)	· 기계기구 구입	10,000,000 원
		1315 집기비품매입비	20,000,000	35,000,000	(15,000,000)	· 집기비품 구입	20,000,000 원
		1316 차량운반구매입비	-	-	-		
		1317 도서구입비	2,000,000	2,000,000	-	· 도서 구입	2,000,000 원
		1319 건설중인자산	100,000,000	1,750,000,000	(1,650,000,000)	· 건축 및 증축 보수	- 원
						· 군관리계획용역	50,000,000 원
						· 건축관련 각종 용역	50,000,000 원
						소계	100,000,000 원
	1320 무형고정자산취득비		-	-	-		
		1321 무형고정자산취득비	-	-	-	·	
2100 유동부채상환			-	100,000,000	-		
	2110 단기차입금상환		-	100,000,000	-		
		2111 단기차입금상환	-	100,000,000	-	· 수익용 건물 기채 원금 상환 지급액	- 원
2200 고정부채상환			-	-	-		
	2210 장기차입금상환		-	-	-		
		2211 장기차입금상환	-	-	-		
	2220 기타고정부채상환		-	-	-		
		2221 임대보증금환급	-	-	-		
합 계			8,852,649,000	31,242,520,000	(22,289,871,000)		
미사용차기이월자금			8,179,406,998	4,278,135,998	3,901,271,000		
자금지출총계			17,032,055,998	35,520,655,998	(18,488,600,000)		

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 사 항 없 음		
합 계			

전기말추정차입금명세서

(단위 : 천원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말잔액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예 정 액	비 고
		년월일	금 액					
	해 당 사 항 없 음							
합 계								

인건비 명세서

(단위 : 명, 원)

구 분			인원 수 (A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비 고
직원	기본급		6	123,400,000	20,566,667	
	상여수당		6	100,910,000	16,818,333	
	고정수당	직급수당	6	24,600,000	4,100,000	
		보직수당	3	16,200,000	5,400,000	
		가족수당	4	2,160,000	540,000	
		자녀교육	0	-	-	
		근속수당	5	3,960,000	792,000	
		급량비	6	7,200,000	1,200,000	
		명절수당	6	12,333,000	2,055,500	
		정근수당	6	22,680,000	3,780,000	
	실적수당	연가보상	6	11,810,000	1,968,333	
	법정부담금		6	43,100,000	7,183,333	
총 계				368,353,000	64,404,167	

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

적립 유형	적립목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운영계획				기말 추정 잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)								
				금액	적립 재원	금액	사용 내역		1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)
원금 보존	연구	해당 사항 없음												
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
임의	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
합계														